

**Пояснения  
к БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
за 2021 год**

**1. Краткая характеристика и основные направления деятельности Общества**

**1.1 Основные сведения**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Транспортно-экспедиционная компания «ТрасСервис» (далее - Общество).

Сокращённое наименование: ООО ТЭК «ТрасСервис».

Дата государственной регистрации: 6 июля 2001 года.

Орган осуществивший государственную регистрацию: Государственное учреждение Московская Регистрационная палата.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739369305.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице 14 октября 2002 года.

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 115184, г, Москва, ул. Большая Татарская, д. 21, стр.8, эт.2, пом. IV ком.3

Телефон (495) 917-8245.

ИНН 7743040165 КПП 770501001

Общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства в категории – микропредприятие.

По состоянию на 31.12.2021 участниками Общества являются физические лица:

- Лачков Виталий Александрович – доля участия 50%,

- Карлов Алексей Владимирович – доля участия 50%.

Они же являются бенефициарными владельцами Общества.

Размер уставного капитала Общества составляет 254 830 тыс. рублей.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

В 2021 году обязанности Генерального директора исполняла Аганова Наталия Андреевна.

Численность работающих по состоянию на 31.12 2021 составила 1 человек (на 31.12.2020 – 1 человек).

Дочерних и зависимых обществ нет. Филиалов и обособленных подразделений нет.

**1.2 Сведения об органах управления**

Органы управления Общества:

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников общества.

### 1.3 Сведения об аудиторе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»
Краткое наименование	ООО «ФинЭкспертиза»
Дата государственной регистрации	5 мая 1997 год
Государственный регистрационный номер	1027739127734
Место нахождения	127473, г. Москва, Краснопролетарская ул., д.16, стр.1 тел.: (495) 775-22-00, факс: (495) 775-2201, www.finexpertiza.ru, адрес эл.почты: <a href="mailto:info@finexpertiza.ru">info@finexpertiza.ru</a> Для почтовой корреспонденции 127473, г. Москва, а/я 31
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация)
Номер в составе членов СРО ААС	ОРНЗ 12006017998
Членство в международных ассоциациях	Аудитор является полноправным членом Международной ассоциации Генева Group International (GGI) - международный альянс компаний, специализирующихся на бухгалтерском учете, налогообложении, консультировании по вопросам управления и права.

### 1.4 Основные виды деятельности

Основным видом хозяйственной деятельности Общества являются Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний (ОКВЭД-2 64.99.3).

### 1.5 Сведения о связанных сторонах

Связанные стороны Общества:

- Аганова Н.А. – Генеральный директор Общества,
- Лачков В.А. – участник Общества (50%),
- Карлов А.В. – участник Общества (50%),
- «Русьниверсалбанк» (ООО) – Общество владеет долей в уставном капитале в размере 18,4932%.

Полный список связанных сторон Общества указан в Приложении № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

## 2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и организацию хранения документов бухгалтерского учета возлагается на Генерального директора.

В соответствии со ст. 6 Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на Генерального директора Общества.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной

программы 1С:Бухгалтерия предприятия 8.3.

При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечивается соблюдение допущений и требований, предусмотренных ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

В 2021 году изменения в Учетную политику по бухгалтерскому и налоговому учету не вносились.

#### *Основные положения Учетной политики*

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Определять степень вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной, исходя из задолженности, возникшей по договорам реализации.

Оценку вероятности погашения сомнительного долга полностью или частично осуществлять по задолженности, возникшей по договорам реализации.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности;

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Последующая оценка всех финансовых вложений осуществляется в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

### **3. Пояснения к бухгалтерскому балансу**

#### **3.1. Финансовые вложения**

В составе долгосрочных финансовых вложений отражена доля Общества в уставный капитал «Русьуниверсалбанк» (ООО) в размере 437 360 тыс. руб. (437 360 тыс. руб. на 31.12.2020).

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 году не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

В составе краткосрочных финансовых вложений раскрыта информация о депозитах, размещенных в «Русьуниверсалбанк» (ООО) по следующим договорам депозита:

- Договор №03 ДП/20 срочного вклада (депозита) от 09.04.2020 в сумме 7 500 тыс. руб. на 364 дня под 5% годовых (вклад закрыт 08.04.2021 г.)
- Договор №05 ДП/20 срочного вклада (депозита) от 15.07.2020 в сумме 5 000 тыс. руб. на 364 дня под 3,5% годовых (вклад закрыт 14.07.2021 г.)
- Договор №03 ДП/21 срочного вклада (депозита) от 09.04.2021 в сумме 7 500 тыс. руб. на 364 дня под 3,5% годовых (вклад досрочно закрыт 14.07.2021 г.)
- Договор №10 ДП/21 срочного вклада (депозита) от 15.07.2021 в сумме 12 500 тыс. руб. на 168 дня под 4% годовых (вклад закрыт 30.12.2021 г.)

#### **3.2. Уставный капитал**

Уставный капитал составляет 254 830 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 254 830 тыс. руб.).

### 3.3. Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2021 добавочный капитал составил 195 915 тыс. руб. (195 915 тыс. руб. на 31.12.2020). Добавочный капитал сформирован за счет имущественного вноса бывшего участника Общества Intraco Corporation 15.03.2006 г.

### 3.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), строка 1370 Бухгалтерского баланса

Информация об изменении данного показателя представляется в Отчете об изменении капитала, информация о формировании чистой прибыли текущего периода отражается в Отчете о финансовых результатах. В составе показателя строки 1370 Бухгалтерского баланса, тыс.руб. представлена следующая информация о **нераспределенной прибыли (непокрытом убытке)**

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2021 г	2020 г
Финансовый результат на начало отчетного периода	738	8 619
Прибыль отчетного года	11 870	12 563
Выплата дивидендов	(11 816)	(20 444)
Финансовый результат текущего года	792	738

### 3.5. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 в составе дебиторской задолженности отражена задолженность, в том числе:

- ООО "1 АБ Учебный Центр" ИНН 7715672846 КПП 772501001 в сумме 25 тыс.руб. за обслуживание Бухгалтерской программы 1С:Предприятие.
- Прочая задолженность (расчеты с бюджетом) в сумме 38 тыс.руб. – переплата по налогу на прибыль.

### 3.6. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 кредиторская задолженность отсутствует.

## 4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

### 4.1. Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Во 2 квартале 2021 года Общество получило доход от долевого участия в уставном капитале «Русьуниверсалбанк» (ООО) за 2020 год в размере 12 076 тыс. руб. (в нетто-оценке за минусом удержанного источником выплаты налога на прибыль в размере 13%)

### 4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 отчета о финансовых результатах)

составили:

Наименование показателей	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3
Расходы на оплату труда	(301)	(300)
Отчисление на социальные нужды	(69)	(72)
Аренда помещения	(228)	(228)
Прочие расходы	(9)	-
<b>Итого по элементам</b>	<b>(607)</b>	<b>(600)</b>

#### 4.3. Прочие доходы и расходы (статьи 2340, 2350)

Расшифровка прочих доходов и расходов: тыс. руб.

Вид доходов (расходов)	2021 год		2020 год	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Услуги банка	-	(10)	-	(7)
Обслуживание компьютерных программ	-	(34)	-	(37)
Аудиторские услуги	-	(81)	-	(77)
Прочие	11	(7)	-	-
<b>Итого</b>	<b>11</b>	<b>(132)</b>	<b>-</b>	<b>(121)</b>

4.4 Постоянные разницы в размере 12 076 тыс.руб. возникли из-за полученных дивидендов, налог на доходы с которых, был удержан при перечислении.

#### 5. Пояснения к отчету о движении денежных средств

Для целей составления Отчета о движении денежных средств под денежными эквивалентами Общество понимает:

- долговые ценные бумаги кредитных организаций, срок погашения которых не превышает трех месяцев с момента приобретения;
- открытые в кредитных организациях депозитные вклады до востребования или со сроком - погашения не более трех месяцев с момента открытия;
- иные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть обращены в денежные средства в течение срока не более трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств представлена информация об операциях со связанными сторонами:

- о поступлении дивидендов от «Русьуниверсалбанк»(ООО) по строке 4114 в сумме 12 076 тыс. руб.
- о выплатах учредителям по строке 4322 в сумме (11 816) тыс. руб.

#### 6. Информация об операциях со связанными сторонами

В 2020 -2021 гг были осуществлены следующие операции со связанными сторонами:

(тыс.руб)

Связанная сторона	Вид операций	2021 год Сумма	Сальдо расчетов	2020 год, Сумма	Сальдо расчетов
«Русьуниверсалбанк» (ООО)	получен доход от долевого участия в уставном капитале	12 076	0	12 871	0
«Русьуниверсалбанк» (ООО)	получен процентный доход от размещения средств на депозитных счетах	493	0	632	0
«Русьуниверсалбанк» (ООО)	услуги за обслуживание счета и комиссии банка	(10)	0	(7)	0
Лачков В.А.	Выплачен доход от долевого участия	(5 908)	0	(10 222)	0
Карлов А.В.	Выплачен доход от долевого участия	(5 908)	0	(10 222)	0
Аганова Н.А.	Начислена и выплачена заработная плата	(301)	0	(300)	17

Вознаграждения основному управленческому персоналу за.2021 год составили:

Управленческий персонал	Вид операций	Сумма, тыс. руб.
Генеральный директор	Краткосрочные вознаграждения – начислена и выплачена заработная плата	301

Иные вознаграждения основному управленческому персоналу в 2021 году не выплачивались.

#### **7. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения возможности продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

На дату составления отчетности руководством Общества не принимались решения о прекращении какого-либо из видов деятельности.

На дату составления отчетности руководству Общества не известно о каких-либо событиях и условиях, которые могли бы оказать влияние на непрерывность деятельности.

#### **8. Информация об условных обязательствах и условных активах**

Обществом не выдавались обеспечения и поручительства, имущество в залог не передавалось; иные условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

#### **9. Информация о событиях после отчетной даты**

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, отсутствуют.

#### **10. Информация о забалансовых счетах**

Общество арендует у ОАО "Геоприбор" по договору аренды нежилого помещения от 01.08.2021 г. часть нежилого помещения, расположенного по адресу:  
- г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 21, стр.8, эт.2, пом.IV ком.3.

Иные объекты забалансового учета в Обществе отсутствуют.

#### **11. Прочая информация**

Сумма резерва по сомнительной дебиторской задолженности в бухгалтерском учете на 31.12.2021г. отсутствует в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

За отчетный период Обществом начислялись налоги и сборы в соответствии с действующим законодательством РФ. В течение отчетного периода, налоги и сборы, начисленные Обществом и подлежащие уплате, перечислялись в бюджет РФ своевременно и в полном объеме.

Прочая информация по активам и обязательствам Общества приведена в табличных пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Стоимость чистых активов на 31.12.2021 составляет 451 537 тыс. руб.

#### **12. Информация о прекращаемой деятельности**

Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность.

Генеральный директор

15.02.2022 г



Аганова Н.А.

**Список связанных сторон ООО ТЭК "ТрасСервис" за 2021 год**

№№	наименование	основание
1.	Лачков В.А.	участник Общества
2.	Карлов А.В.	участник Общества
3.	«Русьуниверсалбанк» (ООО)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Общество владеет долей в уставном капитале в размере 18,4932%</li> <li>• Лачков Виталий Александрович владеет долей в уставном капитале в размере 9,25%</li> <li>• Карлов Алексей Владимирович владеет долей в уставном капитале в размере 9,25%</li> </ul>
4.	Аганова Н.А.	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО ТЭК "ТрасСервис"
5.	АЛКОМ, ООО	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 25% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> <li>• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 75% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> </ul>
6.	АСПЕКТ, ООО	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> <li>• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> </ul>
7.	ГРЕНТА, ООО	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале Член Совета директоров</li> <li>• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> </ul>
8.	РУССКАЯ ФИНАНСОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ГРУППА, ООО	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> <li>• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале, Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа</li> </ul>
9.	ФИНМАРК-НЕДВИЖИМОСТЬ, ООО	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 25% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> <li>• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 75% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> </ul>
10.	ФИНМАРК-ФИНАНСЫ, ООО	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li> </ul>

№№	наименование	основание
		<ul style="list-style-type: none"><li>Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале</li></ul>
11.	ЦЕНТР ЧАСТНЫХ ПРОЕКТОВ ЭКОНОМИКИ И ПРАВА, ООО	Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале, Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа