

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРРА-ТРАНС»

ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 30101810600000000786 БИК 044030786

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО ТЕРРА-ТРАНС" за 2021 г.

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ТЕРРА-ТРАНС"
Сокращенное наименование: ООО "ТЕРРА-ТРАНС"

Юридический и фактический адрес: 197022, Санкт-Петербург г, внутригородская территория муниципального округа Аптекарский остров, Медиков пр-кт, дом 5, литера В, помещение 7Н, комната №177

Сведения о государственной регистрации юридического лица: зарегистрировано Межрайонной ИФНС России № 15 по г. Санкт-Петербургу 01.08.2018

Состоит на учете в налоговом органе: Межрайонной ИФНС России № 25 по г. Санкт-Петербургу
Размер Уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью "ТЕРРА-ТРАНС" составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

ОГРН 1187847215555

ИНН/КПП 7813616617/781301001

ОКПО 32207866

ОКТМО 40392000000

ОКВЭД 77.39

Основные виды деятельности: аренда и лизинг прочих видов транспорта, не включенных в другие группировки

Среднесписочная численность работающих в 2021 году составила 6 человек.

Количественный состав работников на 31.12.2021 составил 8 человек.

Единоличным исполнительным органом ООО "ТЕРРА-ТРАНС" является Генеральный директор Платонова Мария Валентиновна, сроком на пять лет, на основании протокола № 1 от 25.07.2018.

Главный бухгалтер ООО "ТЕРРА-ТРАНС" - Виноградова Ольга Валерьевна.

Бухгалтерский учет в ООО "ТЕРРА-ТРАНС" ведется в соответствии с Федеральным Законом "О бухгалтерском учете", действующими в Российской Федерации положениями (профессиональными стандартами) и нормативными актами по бухгалтерскому учету и Положением об Учетной политике, утвержденным Приказом ООО "ТЕРРА-ТРАНС" № 8 от 31.12.2019.

2. Раскрытие информации о результатах реорганизации методом присоединения

Внеочередным Общим собранием Общества с ограниченной ответственностью "ТЕРРА-ТРАНС" от 02 июня 2021 года было принято решение о проведении реорганизации в форме присоединения Общества с ограниченной ответственностью "ДЕЛЬТАТРАНС" к Обществу с ограниченной ответственностью "ТЕРРА-ТРАНС". 30 декабря 2021 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о завершении реорганизации

**Общество с ограниченной ответственностью
«ТЕРРА-ТРАНС»**

ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 3010181060000000786 БИК 044030786

юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица.

Данные о полученных Обществом в процессе реорганизации активах и обязательствах получены из заключительной бухгалтерской отчетности реорганизованного Общества.

**Структурный состав активов и пассивов, принятых от ООО «ДЕЛЬТАТРАНС» в
результате реорганизации в форме присоединения**

Активы:

Код строки баланса	Наименование показателя	Сумма, руб.
1160	Доходные вложения в материальные ценности (ж/д платформы, 190 штук)	690 107 147,81
1210	Запасы	25 723,32
1220	НДС по приобретенным ценностям	9 230,00
1230	Дебиторская задолженность	774 307,71
В т.ч.	- поставщикам	7 740,40
	- по налогу на прибыль	301 636,00
	- расходы будущих периодов (страхование платформ)	413 782,22
	- прочая	51 149,09
1250	Денежные средства (расчетные счета)	864 262,76
1180	Отложенные налоговые активы (убытки прошлых лет)	19 026 996,28
	ИТОГО:	710 807 667,88

Пассивы:

Код строки баланса	Наименование показателя	Сумма, руб.
1370	Непокрытый убыток	(13 573 868,69)
1410	Заемные средства	708 791 235,25
1520	Кредиторская задолженность	1 788 159,51
В т.ч.	- поставщикам	26 830,38
	- НДС	1 320 721,00
	- НДФЛ	46 800,00
	- социальное страхование и обеспечение	58 692,53
	- по оплате труда	251 048,40
	- прочая	84 067,20

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРРА-ТРАНС»

ОГРН – 1187847215555

ИНН – 7813616617

КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347

в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»

Кор/сч 3010181060000000786 БИК 044030786

1420	Отложенные налоговые обязательства (доходные вложения в материальные ценности)	13 802 141,81
	ИТОГО:	710 807 667,88

3. Сведения об отчетности.

В отчетном периоде были сделаны следующие корректировки при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним: в отчете о движении денежных средств в графе "за январь-декабрь 2020 г." из строки 4121 раздела "денежные потоки по текущим операциям" перенесена в строку 4221 раздела "денежные потоки от инвестиционных операций" сумма 90 037 руб., т.к. на эту сумму в 2020 году были произведены платежи, связанные с приобретением внеоборотных активов (основных средств, доходных вложений в материальные ценности). Корректировка не повлияла на итоговые показатели баланса, капитал Общества и величину чистых активов.

По строке 4114 Отчета о движении денежных средств на основании данных заключительной бухгалтерской отчетности присоединенной компании отражено принятие денежных средств на расчетном счете в размере 864 тыс. руб..

По строке 3326 отчета об изменении капитала отражено принятие убытка присоединенного ООО "ДЕЛЬТАТРАНС" в размере 18 799 тыс. руб. Данный убыток отражен с учетом особенностей, предусмотренных Приказом Минфина РФ от 20.05.2003 N 44н (ред. от 25.10.2010) "Об утверждении Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций". Данная сумма убытка получена следующим образом: Непокрытый убыток ООО «ДЕЛЬТАТРАНС» по балансу 13 574 тыс. руб. + отложенные налоговые активы 19 027 тыс.руб.– отложенные налоговые обязательства 13 802 тыс.руб.

Ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводилась на основании приказа руководителя № 12/И от 29.12.2021 в период с 29 декабря 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

4. Основные положения учетной политики и характеристика деятельности ООО «ТЕРРА-ТРАНС» по статьям баланса и отчета о финансовых результатах.

Основные средства принимаются к учету по сумме фактических затрат на их приобретение. Переоценка объектов основных средств не производится.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Активы, которые по ПБУ 6/01 относятся к основным средствам, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на издержки обращения в полной сумме в момент их отпуска в эксплуатацию. Контроль за их движением ведется на забалансовом счете МЦ.04.

Первоначальная стоимость основных средств, учитываемых на счете 01.01 на 31.12.2021 составила 153 тыс. руб. Начисленная по ним амортизация на 31.12.2021 составила 60 тыс. руб. В составе основных средств на 31.12.2021 числятся:

Компьютер в сборе: Системный блок Assistant-Office Intel Core i3-7100 8 Gb, клавиатура, Монитор Dell
Кресло руководителя CHAIRMAN 404 кожа черная
Ноутбук Honor MagicBook 15, 1920x1080 15,6", ADM Ryzen 7 3700U. 4 x 2.3 ГГц, RAM 16ГБ, SSD 512 Гб, R

На счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности» учтена первоначальная

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРРА-ТРАНС»

ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 30101810600000000786 БИК 044030786

стоимость железнодорожных платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров, предназначенных для сдачи в аренду, которая на 31.12.2021 составила 1 731 235 тыс. руб. Сумма амортизации основных средств, учитываемых на счете 03 на 31.12.2021 составила 89471 тыс. руб.

В налоговом учете организация применяет амортизационную премию в отношении первоначальной стоимости вновь приобретенных основных средств при вводе их в эксплуатацию: в размере 10% первоначальной стоимости объектов основных средств, включенных в 1, 2, 8-10 амортизационные группы; в размере 30% первоначальной стоимости объектов основных средств, включенных в 3 - 7 амортизационные группы.

В результате реорганизации принято от присоединённой компании 190 железнодорожных платформ, остаточная стоимость которых на дату реорганизации составила 690 тыс. руб.

4.2. Товарно-материальные ценности

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Приобретение и заготовление материальных ценностей учитываются на счете 10 «Материалы».

Списание материалов производится по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

На 31.12.2021 остаток материалов составил 26 тыс. руб.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

4.3. Доходы и расходы

Расходы текущего месяца делятся на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в Д-т сч. 90 «Продажи». Распределение общепроизводственных (косвенных) расходов по видам деятельности осуществляется пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг), товаров.

Прочие расходы отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы»

Выручка по обычным видам деятельности за отчетный период по видам деятельности (строка 2110 отчета о финансовых результатах)

Таблица 1

Вид деятельности	Выручка за отчетный период	
	Сумма, тыс. руб.	Доля выручки в общей сумме %
Аренда и лизинг прочих видов транспорта, не включенных в другие группировки	164 408	100
итого	164 408	100

Себестоимость продаж за отчетный период, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, составляет 42 999 тыс. руб., в том числе:

- расходы по обычным видам деятельности (прямые расходы) по счету 20 «Основное

**Общество с ограниченной ответственностью
«ТЕРРА-ТРАНС»**

ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 3010181060000000786 БИК 044030786

производство» - 33 536 тыс. руб.

Структура расходов по обычным видам деятельности, по счету 20 «Основное производство»

Таблица 2 (тыс. руб.)

Амортизация ж/д платформ	40 067
Диспетчерский контроль	98
Текущий (отцепочный) ремонт вагонов	394
Деповский ремонт вагонов	2 440

Структура общепроизводственных и общехозяйственных расходов по счету 26
«Общехозяйственные расходы» за отчетный период
(строка 2220 отчета о финансовых результатах)

Вид расходов	Сумма, тыс. руб
Расходы на юридические, нотариальные и информационные услуги	99
Амортизация ОС	31
Аренда офиса	634
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	95
Командировочные расходы	194
Оплата труда	7 306
Организация приписки платформ	101
Офисный инвентарь	47
Расходы на услуги связи, интернет, почтовые услуги	60
Программное обеспечение	490
Расходы на канцелярские товары, обеспечение нормальных условий труда	118
Нотариальные услуги	15
Расходы на аудиторские услуги	100
Страхование имущественное	628
Страховые взносы	1 244
Транспортные расходы по перевозке платформ	2 179
Расходы на переезд офиса	6
Расходы на публикацию отчетности	17
Комиссионное вознаграждение	3
Итого	13 367

Сумма прочих доходов по счету 91.01 за отчетный период составила 876 тыс. руб. (строки 2320 и 2340 отчета о финансовых результатах).

В составе прочих доходов:

- возмещение ущерба (убытков) 80 тыс. руб.;
- проценты к получению по вкладам 20 тыс. руб.;
- проценты к получению по выданным займам = 20 тыс. руб.;
- прочие внереализационные доходы (сдача в субаренду помещения) 199 тыс. руб.;
- реализация прочего имущества (материалов) - 28 тыс. руб.;
- штрафы, пени неустойки к получению - 529 тыс. руб.

Сумма прочих расходов по счету 91.02, за отчетный период составила 57 924 тыс. руб. (строки 2330 и 2350 отчета о финансовых результатах).

В составе прочих расходов:

**Общество с ограниченной ответственностью
«ТЕРРА-ТРАНС»**

**ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001**

**Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 30101810600000000786 БИК 044030786**

- расходы на услуги банков 536 тыс. руб.;
- проценты к уплате по полученным займам 56 848 тыс. руб.;
- списание выделенного НДС - 44 тыс. руб.;
- не принимаемые к налоговому учету - 450 тыс. руб.;
- оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения - 20 тыс.;
- реализация прочего имущества (материалов) - 26 тыс. руб.

Распределение активов по счету 97 «Расходы будущих периодов» по статьям баланса
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки баланса	На 31.12.2021
Запасы:	12101	2
Расходы будущих периодов		
В том числе:		
Неисключительное право использования ПО		2
Дебиторская задолженность:	12306	53
Расходы будущих периодов		
Использование информационно-справочной системы		6
Подписка на электронные издания		47
ИТОГО		55

Распределение активов по счету 76.01.9 "Платежи (взносы) по прочим видам страхования"

Дебиторская задолженность:	12306	679
Расходы будущих периодов		

4.4. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01.

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно.

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Долгосрочные займы (тыс. руб.)

Займодавец	Получено в 2021 г.	принято от присоединённой компании	Погашено в 2021 г.	Остаток задолженности по основному долгу на 31.12.2021	Начислено процентов за 2021 г.	принято от присоединённой компании	Остаток задолженности по процентам на 31.12.2021
№ и дата договора							
Almedior Investments Limited	41 237	114 683	11917	253 546	10 081	25 994	48 680
1-1/19DT от 21.06.2019		114 683		114 683	689	25 994	26 683
2/19 от 31.05.2019	41 237		11917	138 863	9 392		21 997
K.M. MARATHON INVEST LIMITED	169 528	458 731	107 618	1 023 476	42 296	109 383	252 303
1/18 от 17.09.2018			107 618	20 111	5 638		59 107

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРРА-ТРАНС»

ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 30101810600000000786 БИК 044030786

1/19 от 19.03.2019	169 528			544 634	33 898		81 053
2-1/19ДТ от 24.06.2019		458 731		458 731	2 760	109 383	112 143
Гуцал Е.Г. ИП	18 327		10 395	61 183	4 460		14 676
1-3/2019 от 20.03.2019	18 327			58 726	3 655		9 197
1-9/2018 от 17.09.2018			10 395	2 457	805		5 479
итого	229 092	573 414	129 930	1 338 205	56 837	135 377	315 659

Краткосрочные займы (тыс. руб.)

Займодавец	Получено в 2021 г.	Погашено в 2021 г.	Остаток задолженности по основному долгу на 31.12.2021	Начислено процентов за 2021 г.	Остаток задолженности по процентам на 31.12.2021
№ и дата договора					
ООО "ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ "ТЕРРА"	3 000	3 000	0	5	0
б/н от 12.05.2021	3 000	3 000	0	5	0

Краткосрочные кредиты (тыс. руб.)

Кредитор	Получено в 2021 г.	Погашено в 2021 г.	Остаток задолженности по основному долгу на 31.12.2021	Начислено процентов за 2021 г.	Остаток задолженности по процентам на 31.12.2021
№ и дата договора					
Северо-Западный банк ПАО Сбербанк	100	98	2	5	0
055/9055/23199-1098 от 15.02.2021	100	98	2	5	0

4.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Организация учитывает предоставленные займы на счете 58 «Финансовые вложения». Начисленные проценты по предоставленным займам на счете 76.

За отчетный период был предоставлен процентный займ: заемщик ООО "ТТЛ", сумма займа 440 тыс. руб. Займ был погашен в ноябре 2021 г. Получено процентов за пользование заёмными средствами 21 тыс. рублей.

4.6. Налог на добавленную стоимость

Моментом определения налоговой базы по НДС становится наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или день оплаты. Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

4.7. Налог на прибыль

По результатам деятельности ООО «ТЕРРА-ТРАНС» за 2021 год в бухгалтерском учете получена прибыль в сумме 45 915 тыс. руб. С учетом убытков, полученных в предыдущие периоды, финансовый результат – прибыль 29 776 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРРА-ТРАНС»

ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 30101810600000000786 БИК 044030786

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Информация о Постоянных налоговых обязательствах (ПНО), отложенных налоговых активах (ОНА) и отложенных налоговых обязательствах (ОНО) формируется на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского учета и отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Отложенный налог на прибыль на 31.12.2021 - 1 695 тыс. руб.;

Отложенные налоговые активы - 30 266 тыс. руб. (расходы будущих периодов (налоговый убыток).

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2021 – 32 854 тыс. руб.;

в т.ч.

- доходные вложения в материальные активы (амортизационная премия) – 32 835 тыс. руб.;

- основные средства (стоимостью меньше 100 тыс. руб., но больше 40 тыс. руб.) – 19 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства на 31.12.2021 - 103 тыс. руб.

К постоянным разницам относятся расходы:

- НДС не принимаемый к зачету - 44 тыс. руб.;

- Аренда автомобиля и др. не принимаемые расходы - 470 тыс. руб.;

5. Чистые активы общества

Чистые активы ООО «ТЕРРА-ТРАНС» на 31.12.2021 года составили 29 786 тыс. руб.

ООО «ТЕРРА-ТРАНС» прогнозирует постепенно существенно улучшить финансовые показатели в результате операций по сдаче в аренду железнодорожных платформ, находящихся в собственности Общества, погашение задолженности по полученным займам, расширения видов деятельности.

6. Информация о связанных сторонах

ООО «ТЕРРА-ТРАНС» выплачивает вознаграждения генеральному директору

№ п/п	Наименование	Сумма вознаграждений генеральному директору, тыс. руб.
1.	Заработная плата	1 612
2.	Оплата за аренду автомобиля	240
3.	НДФЛ с указанных выплат	240

Учредителем Гуцал Еленой Григорьевной (размер доли - 8,26%) предоставлены ООО «ТЕРРА-ТРАНС» два процентных займа, по которым в 2021 г. всего получено займов в сумме 18 327 тыс. руб., погашено займов - 10 395 тыс. руб., остаток задолженности по займам на 31.12.2021 - 61 183 тыс. руб., остаток задолженности по процентам - 14676 тыс. руб. (раздел 2.4. Кредиты и займы настоящей пояснительной записки).

ООО «ТЕРРА-ТРАНС» по договору субаренды части нежилого помещения, заключенному с ООО «ДЕЛЬТАТРАНС» ИНН 7814760540 за 2021 год получило арендных платежей на сумму 199 тыс. руб. Учредителями ООО «ДЕЛЬТАТРАНС» являлись Коротков Алексей Валерьевич (размер доли - 83%) и Алимухамедов Денис Эдвардович (размер доли - 17%), также являющиеся учредителями

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРРА-ТРАНС»

ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 3010181060000000786 БИК 044030786

ООО "ТЕРРА-ТРАНС". Генеральным директором ООО "ДЕЛЬТАТРАНС" являлась Платонова Мария Валентиновна, также являющаяся генеральным директором ООО "ТЕРРА-ТРАНС".
Конечным бенефициаром ООО "ТЕРРА-ТРАНС" является Коротковым Алексеем Валерьевичем.

7. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

8. Информация по сегментам

За отчетный период выручка по основным видам деятельности ООО "ТЕРРА-ТРАНС" составила 164 408 тыс. руб. (см. таблицу 1). - 100 % выручки Общества составило предоставление в временное владение и пользование ж/д платформ (вагонов). Другой выручки Общество в 2021 году не получало. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. ООО "ТЕРРА-ТРАНС" не имеет обособленных подразделений.

9. Государственная помощь

Общество в отчетном году не получало государственную помощь.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решение о прекращении какой-либо части деятельности и деятельности в целом, в связи с устойчивостью спроса и возможным его увеличением.

11. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не принимает участия в совместной деятельности.

10. События после отчетной даты

На совместном собрании участников ООО "ТЕРРА-ТРАНС" и ООО "ДЕЛЬТАТРАНС" участвующих в присоединении от 15 декабря 2021 г. принято решение о перераспределении долей ООО "ТЕРРА-ТРАНС" и их определении в следующем порядке: доля Короткова Алексея Валерьевича составляет 76,59%, доля Гуцал Елены Григорьевны составляет 4,55%, доля Алимухамедова Дениса Эдвардовича составляет - 18,86%. 19 января 2022 года указанное перераспределение зарегистрировано, внесена запись о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ в отношении ООО "ТЕРРА-ТРАНС". Другие факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО "ТЕРРА-ТРАНС" и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

11. Информация о непрерывности деятельности.

У Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности.

Общество прогнозирует дальнейшее улучшение финансовых показателей в результате операций по сдаче в аренду ж/д платформ.

12. Важные обстоятельства

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРРА-ТРАНС»

ОГРН – 1187847215555
ИНН – 7813616617
КПП – 781301001

Расчетный счет 40702810432130006347
в ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Кор/сч 3010181060000000786 БИК 044030786

В 2020 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). По состоянию на 31 декабря 2021 г. уровень распространения инфекции остается высоким и существует риск введения дополнительных ограничений в последующих периодах, в том числе, в связи с появлением новых разновидностей вируса.

Руководство Общества предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, однако руководство не ставит под сомнение возможность продолжения деятельности общества непрерывно.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к курсу доллару США и евро.

По мнению руководства, с учетом специфики деятельности и рынков сбыта Общества, указанные выше события и условия, приводят к **минимальным рискам** в части способности общества непрерывно продолжать деятельность.

Текущая ситуация не повлияет на исполнение обязательств Общества перед клиентами.

Генеральный директор

/Платонова М.В./

24 марта 2022 года

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТЕРРА-ТРАНС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	93	18	36
Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 641 764	775 489	716 547
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	30 266	14 621	14 648
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	28	30	14
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15 602	674	-
Дебиторская задолженность *	1230	30 961	15 409	23 567
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 453	1 615	6 454
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	1 721 167	807 856	761 266
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 653 864	789 074	742 174
Отложенные налоговые обязательства	1420	32 854	15 513	14 338
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2	-	10
Кредиторская задолженность	1520	3 776	125	6 501
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	885	474	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 691 381	805 186	763 023
Стоимость чистых активов	-	29 786	2 670	(1 757)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	47	(28)	106	-	-	(32)	-	-	-	153	(60)
	5210	за 2020г.	43	(7)	4	-	-	(22)	-	-	-	47	(28)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	47	(28)	56	-	-	(21)	-	-	-	102	(49)
	5211	за 2020г.	43	(7)	4	-	-	(22)	-	-	-	47	(28)
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	-	-	51	-	-	(11)	-	-	-	51	(11)
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	824 894	(49 405)	906 341	-	-	(40 067)	-	-	-	1 731 235	(89 471)
	5230	за 2020г.	734 861	(18 314)	90 033	-	-	(31 091)	-	-	-	824 894	(49 405)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	824 894	(49 405)	906 341	-	-	(40 067)	-	-	-	1 731 235	(89 471)
	5231	за 2020г.	734 861	(18 314)	90 033	-	-	(31 091)	-	-	-	824 894	(49 405)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	906 448	-	(906 448)	-
	5250	за 2020г.	-	90 036	-	(90 036)	-
в том числе:							
Платформа для перевозки крупнотоннажных контейнеров 13-9751-01	5241	за 2021г.	-	478 039	-	(478 039)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-платформа модели 13-2162	5242	за 2021г.	-	188 836	-	(188 836)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вагон-платформа фитинговая модель 13-6903	5243	за 2021г.	-	239 467	-	(239 467)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Honor MagicBook 15, 1920x1080 15,6", ADM Ryzen 7 3700U. 4 x 2.3 Гц, RAM 16ГБ, SSD 512 Гб, R	5244	за 2021г.	-	56	-	(56)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кресло руководителя CHAIRMAN 404 кожа черная	5245	за 2021г.	-	51	-	(51)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе: Системный блок Assistant-Office Intel Core i3-7100 8 Gb, клавиатура, Монитор Dell	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	4	-	(4)	-
Вагон-платформа для перевозки крупнотоннажных контейнеров модели 13-6964-01	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	90 033	-	(90 033)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	4
в том числе:			
Компьютер в сборе: Системный блок Assistant-Office Intel Core i3-7100 8 Gb, клавиатура, Монитор Dell	5261	-	4
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 641 764	634 243	572 816
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	15 409	-	20 218	529	(5 337)	-	-	-	142	-	30 961	-	
	5530	за 2020г.	23 567	-	10 995	-	(19 155)	-	-	-	-	3	15 409	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	13 169	-	19 165	-	(3 442)	-	-	-	-	-	28 892	-	
	5531	за 2020г.	22 532	-	9 635	-	(18 998)	-	-	-	-	-	13 169	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 872	-	525	-	(1 701)	-	-	-	-	-	696	-	
	5532	за 2020г.	765	-	1 006	-	101	-	-	-	-	-	1 872	-	
Прочая	5513	за 2021г.	368	-	528	529	(194)	-	-	-	142	-	1 373	-	
	5533	за 2020г.	269	-	307	-	(258)	-	-	-	-	3	368	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	15 409	-	20 218	529	(5 337)	-	-	X	142	-	30 961	-	
	5520	за 2020г.	23 567	-	10 995	-	(19 155)	-	-	X	-	3	15 409	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	789 074	802 506	192 214	(129 930)	-	-	-	-	1 653 864
	5571	за 2020г.	742 174	101 000	57 700	(111 800)	-	-	-	-	789 074
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	789 074	802 506	192 214	(129 930)	-	-	-	-	1 653 864
	5573	за 2020г.	742 174	101 000	57 700	(111 800)	-	-	-	-	789 074
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	125	6 683	10	(3 182)	-	-	142	-	3 778
	5580	за 2020г.	6 511	(7 534)	7 600	(6 445)	-	-	-	3	125
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	71	671	-	(54)	-	-	-	-	688
	5581	за 2020г.	741	34	-	(704)	-	-	-	-	71
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	29	2 278	-	-	-	-	142	-	2 449
	5583	за 2020г.	5 629	26	1	(5 630)	-	-	-	3	29
кредиты	5564	за 2021г.	-	100	5	(103)	-	-	-	-	2
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	3 000	5	(3 005)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	25	634	-	(20)	-	-	-	-	639
	5586	за 2020г.	131	(7 594)	7 599	(111)	-	-	-	-	25
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	789 199	809 189	192 224	(133 112)	-	X	142	-	1 657 642
	5570	за 2020г.	748 685	93 466	65 300	(118 245)	-	X	-	3	789 199

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	165	65
Расходы на оплату труда	5620	7 306	3 496
Отчисления на социальные нужды	5630	1 339	759
Амортизация	5640	40 098	31 113
Прочие затраты	5650	7 461	9 005
Итого по элементам	5660	56 369	44 438
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	56 369	44 438

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	474	671	(260)	-	885
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	474	671	(260)	-	885

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	218	-	-
в том числе:				
Поручительство	5801	218	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Платонова Мария
Валентиновна**
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.