

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД**

**Общества с ограниченной ответственностью «Гео Техно Сот»**

**(ООО «ГТС»)**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Полное фирменное наименование юридического лица:

***Общество с ограниченной ответственностью «Гео Техно Сот».***

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

***ООО «ГТС»***

Юридический адрес: 123242, Москва г, Баррикадная ул, дом № 8, строение 5А, помещение 504

Телефон: 8-495-198-06-77

Дата государственной регистрации: 26.04.2018 г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***7703451715***

ОГРН: ***1187746443576***

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью. Уставный капитал в размере 100 процентов принадлежит единственному участнику Дюран Янине Андреевне.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Бабкова Инна Александровна.

Единственным бенефициаром Общества является участник - Дюран Янина Андреевна.

Коллегиального исполнительного органа в Обществе нет.

Дочерних и зависимых обществ, филиалов, представительств Общество не имеет.

Основная деятельность компании направлена на предоставление полного комплекса услуг по разработке, внедрению и сопровождению российского специализированного программного обеспечения для решения задач по диспетчеризации и автоматизации технологических процессов, обслуживания и ремонта оборудования в энергетике и транспорте.

Решения, предлагаемые Обществом:

- автоматизированные системы диспетчерского и технологического управления питающими, распределительными и коммунальными сетями электроснабжения напряжением 0,4 – 20 (750) кВ;

- автоматизированные системы диспетчерского и технологического управления эскалаторным и лифтовым хозяйством;

- автоматизированные системы диспетчерского и технологического управления инженерными системами (водоснабжение, вентиляция, отопление и т.п.);

- системы информирования пассажиров на станциях (информационные табло);

- автоматизированные системы диспетчерского управления движением (АРМ ДЦХ1, график исполненного движения и т.д.);

- программное обеспечение для автоматизированной системы мониторинга подвижного состава;

- программное обеспечение диагностики и мониторинга технического состояния оборудования;

- информационные системы технического обслуживания, ремонта и контроля эксплуатации;

- программное обеспечение автоматизированной системы мониторинга элементов путевой навигации;

- программное обеспечение коммуникационного контроллера;

- программное обеспечение УСО;

- работа с географическими информационными системами (ГИС);

- работа с базами данных и распределенными системами сбора информации;

- разработка Front-End и Back-End веб-интерфейса;

- разработка мобильных приложений;

- разработка SCADA-функционала;

- разработка OPC-серверов, драйверов телемеханических протоколов, программных шлюзов с устаревшими системами телемеханики.

Разработка программного обеспечения ведется с применением языков программирования:

- C++ с использованием фреймворка Qt,

- JavaScript с использованием фреймворков React.js, Node.js, Vue.js, JQuery,

- Python с использованием фреймворков Django и Flask,

- SQL с использованием СУБД PostgreSQL,

- Golang с использованием системы транспорта сообщений NATS Streaming.

Оказание услуг по разработке, адаптации, модификации, установке, тестированию и сопровождению программ для ЭВМ собственной разработки.

Большая часть решений компании построена на базе собственного специализированного программного обеспечения «КонтролстарПГИ», включенного в единый реестр российских программ для электронных вычислительных машин и баз данных Минкомсвязи России за № 11987 от 29.10.2021г..

Клиенты: ГУП «Московский метрополитен», ООО «ИБТ», ООО «ТЕЛЕКОР», ООО «ПГИ», АО «Макомнет».

Среднесписочная численность предприятия за 2022 год составила 51 человек.

## 2. СУЩЕСТВЕННЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

### *Основа составления*

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Применяемая учетная политика сформирована на основании следующих допущений:

- Допущение имущественной обособленности
- Допущение непрерывности деятельности
- Допущение последовательности применения учетной политики
- Допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности

### *Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.*

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости их.

Все активы и обязательства подразделяются в бухгалтерской отчетности на краткосрочные и долгосрочные.

Активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев на дату их образования. Остальные активы и обязательства являются долгосрочными.

### *Активы и обязательства в иностранных валютах.*

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах, в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на последнюю отчетную дату. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие доходы и расходы развернуто.

### *Нематериальные активы*

В соответствии с п. 4 ПБУ 14/2007 к нематериальным активам Общества могут быть отнесены следующие объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности):

- исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель;
- исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных;
- имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем;
- исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров;

- исключительное право патентообладателя на селекционные достижения.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом - исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной с учетом срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету. При этом определение срока полезного использования нематериальных активов производится:

- по лицензиям и договорам на приобретение авторских прав, полученных на конкретный срок – в течение этого срока;

- по «Ноу-хау», бессрочным патентам и т.п. – согласно расчету Общества, утвержденному генеральным директором.

- исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;

- исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

По нематериальным активам при фактическом моральном и физическом износе списание стоимости такого актива возможно по решению руководителя.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете Общества путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете учета амортизации нематериальных активов (счет 05).

### ***Основные средства***

Стоимость основных средств не может быть менее 40 000 руб. Основные средства, стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта. Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются.

При определении первоначальной стоимости основных средств приведенная (дисконтированная) стоимость кредиторской задолженности, если продавец (подрядчик) предоставляет длительную отсрочку (рассрочку) оплаты не определяется.

Предприятие не проводит проверку объектов основных средств и капвложений на обесценение.

Начисление амортизации по всем группам основных средств ведется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" применяется только в отношении договоров аренды, исполнение которых началось с 1 января 2022 г. (п. 52 ФСБУ 25/2018).

При применении ФСБУ 25/2018 предприятие не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и арендатор не может выкупить предмет аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, а также если предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду (пп. "в" п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018);

### **Материально-производственные запасы (МПЗ)**

Материально-производственные запасы по всем видам оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

При списании оценка всех материально-производственных запасов производится по средней себестоимости. При изменении способа оценки МПЗ при списании отклонения будут незначительными.

Предприятие не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Влияние значительной отсрочки (рассрочки) платежа, предоставленной продавцом запасов не учитывается.

Запасы на отчетную дату Предприятие оценивает по фактической себестоимости, не создавая резерв под обесценение запасов, даже в случае их обесценения

Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости. Оценка незавершенного производства осуществляется по фактической себестоимости.

### ***Расходы будущих периодов***

Расходы, которые произведены Обществом в отчетном периоде, но обуславливают получение доходов в течение нескольких периодов, учитываются в бухгалтерском учете в соответствии с п.9 и п.19 ПБУ 10/99 «Расходы организации» с использованием счета 97 «Расходы будущих периодов» и отражаются в отчетности по строкам:

- «Запасы»;
- «Дебиторская задолженность»;
- «Прочие оборотные активы»;
- «Прочие внеоборотные активы»

в зависимости от их экономического содержания:

- в составе «Дебиторской задолженности» учитывается стоимость приобретенных

сертификатов на техническую поддержку программных продуктов и т.п.;

- в составе «Запасов» учитываются перечисленные суммы вознаграждения по договорам предоставления банковских гарантий, относящиеся к будущим периодам;

- в составе «Прочих внеоборотных активов» учитывается стоимость приобретенного программного обеспечения сроком использования на дату составления отчетности свыше 1 года, а также иные расходы сроком использования на дату составления отчетности свыше 1 года;

- в составе «Прочих оборотных активов» учитывается стоимость приобретенного программного обеспечения сроком использования на дату составления отчетности менее 1 года, а также иные расходы сроком использования на дату составления отчетности менее 1 года.

Расходы по приобретению неисключительных прав на программные продукты являются расходами будущих периодов, подлежащими равномерному списанию в течение срока полезного использования приобретенной программы.

Если срок использования объекта учета не указан в полученных первичных документах, срок списания устанавливается служебной запиской начальника структурного подразделения, исходя из предполагаемого срока использования объекта затрат.

Расходы будущих периодов подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно.

### ***Дебиторская задолженность***

Задолженность покупателей и авансы, выданные поставщикам, определяется исходя из цен, установленных договорами.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом резервов по сомнительным долгам. Сомнительным долгом является задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами. Величина резерва по сомнительным долгам определяется по каждому сомнительному долгу (срок платежа наступил в соответствии с условиями договора) и в зависимости от оценки вероятности погашения долга.

Резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

Невозможная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

### ***Финансовые вложения***

Все затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Депозитные вклады (сроком до 3-х месяцев) в кредитных организациях отражаются в бухгалтерском балансе в составе денежных средств.

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную

стоимость, корректируется ежемесячно.

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

### ***Кредиты и займы полученные***

Затраты, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, включаются в состав операционных расходов непосредственно в периоде их возникновения.

### ***Признание доходов и расходов***

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий.

Информация о доходах, связанных с основными видами деятельности Предприятия, а также определение финансового результата по ним отражается на счете 90 «Продажи». Учет выручки ведется на счете 90.01 «Выручка». Аналитический учет организован по номенклатурным группам. Выручка от реализации работ (услуг) определяется на наиболее позднюю из дат подписания Акта выполненных работ (оказанных услуг) обеими сторонами. На субсчете 90.02 «Себестоимость продаж» учитывается себестоимость продаж, по которым на субсчете 90.01 «Выручка» признана выручка. Аналитический учет организован по номенклатурным группам.

На субсчете 90.03 «Налог на добавленную стоимость» учитываются суммы НДС, причитающиеся к получению от покупателя (заказчика). Аналитический учет организован по номенклатурным группам и ставкам НДС. Субсчет 90.09 «Прибыль/убыток от продаж» предназначен для выявления финансового результата (прибыль или убыток) от продаж за отчетный месяц. Прочие доходы и расходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» с использованием аналитических субсчетов 91.01 «Прочие доходы» и 91.02 «Прочие расходы». Аналитический учет организован по видам прочих доходов и прочих расходов. Сумма полученной чистой прибыли за отчетный год отражается в учете на счете 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" и распределяется решением учредителей на выплату дивидендов или погашение убытков прошлых лет.

### ***Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности***

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности пользователям исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после представления бухгалтерской отчетности за этот год пользователям, но до даты утверждения такой отчетности, исправляется с составлением пересмотренной бухгалтерской отчетности.

При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

В случае исправления существенной ошибки предшествующего отчетного года, выявленной после утверждения бухгалтерской отчетности, утвержденная бухгалтерская отчетность за предшествующие отчетные периоды не подлежит пересмотру, замене и повторному представлению пользователям бухгалтерской отчетности.

### ***Изменения в учетной политике***

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ГТС» применяется последовательно от одного отчетного года к другому. В 2022 году изменения и дополнения в учетную политику вносились в части учета запасов, основных средств, аренды. Все изменения учетной политики отражались в учете перспективно. С 01.01.2023 бухгалтерский учет будет осуществляться без использования упрощенных способов.

## **3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

Все показатели пояснений приведены в тыс. руб.

### **3.1. Состав прочих доходов и расходов**

Таблица 1 «Прочие доходы» (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)

| Вид дохода          | 2022 г.     | 2021 г.     |
|---------------------|-------------|-------------|
| Субсидии            | -           | 432         |
| Курсовые разницы    | 2792        | 2768        |
| Прибыль прошлых лет | -           | 37          |
| <b>Итого:</b>       | <b>2792</b> | <b>3267</b> |

Таблица 2 «Прочие расходы» (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах)

| Вид расхода                 | 2022 г.     | 2021 г.    |
|-----------------------------|-------------|------------|
| Госпошлина                  | 32          | 14         |
| Прибыль(убыток) прошлых лет | 1846        | 1          |
| НДС                         | 36          | 2          |
| Безвозмездная передача      | 35          | 20         |
| Расходы на услуги банка     | 163         | 272        |
| Прочие расходы              | 147         | -          |
| <b>Итого:</b>               | <b>2259</b> | <b>309</b> |

### 3.2 Основные средства

По строке 1150 Основные средства, отражена стоимость:

- основных средств;

-амортизация;

- незавершенное строительство. Кроме того, нами был выплачен аванс на приобретение Основных средств контрагенту ООО «Интервент», в размере на 31.12.2021 г. и на 31.12.2022 г. 66 тыс. руб.( за вычетом НДС)

Информация представлена в таблице 3,4

Таблица 3 Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя   | Период     | На начало года           |                         | Изменения за период |                       | На конец периода         |                         |
|---|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
|   |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило           | начислено амортизации | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | за 2022г.  | 5 135                    | (2 684)                 | 3 176               | (1 627)               | 8 311                    | (4 311)                 |
|   | за 2021г.  | 3 643                    | (1 189)                 | 1 492               | (1 495)               | 5 135                    | (2 684)                 |
| в том числе:<br>Офисное оборудование  | за 2022г.  | 5 135                    | (2 684)                 | 2 444               | (1 580)               | 7 579                    | (4 264)                 |
|   | за 2021г.  | 3 643                    | (1 189)                 | 1 492               | (1 495)               | 5 135                    | (2 684)                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | за 2022 г. | -                        | -                       | 732                 | (47)                  | 732                      | (47)                    |
|   | За 2021 г. | -                        | -                       | -                   | -                     | -                        | -                       |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | за 2022г.  | -                        | -                       | -                   | -                     | -                        | -                       |
|   | за 2021г.  | -                        | -                       | -                   | -                     | -                        | -                       |
| в том числе:  | за 2022г.  | -                        | -                       | -                   | -                     | -                        | -                       |
|   | за 2021г.  | -                        | -                       | -                   | -                     | -                        | -                       |

### 3.3 Нематериальные активы

По строке 1110 отражены Нематериальные активы, расшифровка которых представлена в таблице 4,5 :

**Таблица 4 Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование показателя   | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |                       | На конец периода         |   |
|---|-----------|--------------------------|---|---------------------|-----------------------|--------------------------|---|
|   |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | начислено амортизации | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего   | за 2022г. | 6 792                    | (1 684)   | 20 015              | (5 884)               | 26 807                   | (7 568)   |
|   | за 2021г. | 961                      | (386)   | 5830                | (1 298)               | 6 792                    | (1 684)   |
| в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | за 2022г. | 6 792                    | (1 684)   | 20 015              | (5 884)               | 26 807                   | (7 568)   |
|   | за 2021г. | 961                      | (386)   | 5830                | (1 298)               | 6 792                    | (1 684)   |

**Таблица 5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

| Наименование показателя  | 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   | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|  | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:   | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|  | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего  | за 2022г. | 7 669          | 19 204              | -  | (20 015)  | 6 858            |
|  | за 2021г. | 933            | 12 566              | -  | (5 830)   | 7 669            |
| В том числе: ПО ControlStarPGE v. 2.0  | за 2022г. | 424            | -                   | -  | -   | 424              |
|  | за 2021г. | 424            | -                   | -  | -   | 424              |
| АСРВП. Модуль загрузки и обработки графика движения поездов АСФГДП   | за 2022г. | 547            | 478                 | -  | (1 026)   | -                |
|  | за 2021г. | -              | 547                 | -  | -   | 547              |
| АСРВП. Модуль расчета и отображения загруженности вагонов прибывающих поездов  | за 2022г. | 967            | 423                 | -  | (1 390)   | -                |
|  | за 2021г. | -              | 967                 | -  | -   | 967              |
| АСРВП. Модуль расчета прогноза по данным телеинформации от подвижного состава  | за 2022г. | 1 361          | 936                 | -  | (2 297)   | -                |
|  | за 2021г. | -              | 1 361               | -  | -   | 1 361            |
| КонтралстарПГИ   | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|  | за 2021г. | 509            | 2 561               | -  | (3 070)   | -                |
| ПО УСО   | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|  | за 2021г. | -              | 2059                | -  | (2 059)   | -                |
| Программное обеспечение коммуникационного контроллера  | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|  | за 2021г. | -              | 701                 | -  | (701)   | -                |
| Система администрирования информационных табло до прибытия поезда. Модуль анализа и распознавания данных фотоизображений | за 2022г. | 1 282          | 893                 | -  | (2 174)   | -                |
|  | за 2021г. | -              | 1 282               | -  | -   | 1 282            |

|  |           |       |       |   |          |       |
|--|-----------|-------|-------|---|----------|-------|
| Система администрирования информационных табло до прибытия поезда. Модуль диагностики и администрирования информационных табло                   | за 2022г. | 1 981 | 383   | - | ( 2 364) |       |
|  | за 2021г. | -     | 1 981 | - | -        | 1 981 |
| Система администрирования информационных табло до прибытия поезда. Модуль управления медиаконтентом  | за 2022г. | 1 107 | 396   | - | (1 503)  | -     |
|  | за 2021г. | -     | 1 107 | - | -        | 1 107 |
| КонтролстарПГИ. Автоматизированная система формирования расписания трамваев  | за 2022г. | -     | 6 046 | - | -        | 6 046 |
|  | за 2021г. | -     | -     | - | -        | -     |
| Программа для ЭВМ «Прикладное ПО Щит серверный»  | за 2022г. | -     | 127   | - | -        | 127   |
|  | за 2021г. | -     | -     | - | -        | -     |
| Программное обеспечение для АРМ ДСП (Электромеханическая служба) по объекту «Соединительные ветки в электродепо «Аминьевское» со ст. «Давыдково» | за 2022г. | -     | 261   | - | -        | 261   |
|  | за 2021г. | -     | -     | - | -        | -     |
| ГТС.АСКЭ   | за 2022г. | -     | 7 474 | - | (7 474)  | -     |
|  | за 2021г. | -     | -     | - | -        | -     |
| Вычислительный модуль управления и вывода информации   | за 2022г. | -     | 1 787 | - | (1 787)  | -     |
|  | за 2021г. | -     | -     | - | -        | -     |

### 3.4 Запасы

По строке 1210 отражается Наличие и движение запасов, которые отражены в таблице 7

**Таблица 6 Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя                         | Остаток на 01.01.2022 | Остаток на 31.12.2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Сырье и материалы и другие аналогичные ценности | 6                     | 6                     |
| Расходы будущих периодов                        | 24                    | -                     |
| Затраты в незавершенном производстве            | 8407                  | 1 554                 |
| <b>Итого:</b>                                   | <b>8437</b>           | <b>1560</b>           |

### 3.5 Наличие и движение дебиторской задолженности

По строке 1230 отражается Дебиторская задолженность, расшифровка которой представлена ниже

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2022г. составила 460 724 тыс. руб., в том числе расчеты с покупателями – 450 049 тыс. руб., расчеты по авансам выданным – 205 тыс. руб., прочие расчеты – 10 470 тыс. рублей; по состоянию на 31.12.2021г. - 27 949 тыс. руб., в том числе

расчеты с покупателями – 26 670 тыс. руб., расчеты по авансам выданным – 88 тыс. руб., прочие расчеты – 1 191 тыс. рублей.

### 3.6 Наличие и движение кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2022г. составила 75 733 тыс.руб., в том числе перед поставщиками и подрядчиками– 39 809 тыс.руб., перед покупателями и заказчиками- 19 047 тыс. руб., задолженность перед бюджетом по налогам и сборам, взносам – 16 877 тыс.руб..

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2021г. составила 120 869 тыс.руб., в том числе перед поставщиками и подрядчиками– 44 061 тыс.руб., перед покупателями и заказчиками- 57 019 тыс. руб., задолженность перед работниками организации – 13 267 тыс. руб., перед бюджетом по налогам и сборам, взносам – 6 522 тыс.руб..

## 4. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество приняло решение информацию по сегментам не раскрывать.

## 5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В течение 2022 года единственным учредителем Общества являлась Дюран Янина Андреевна.

Генеральный директор Общества – Бабкова Инна Александровна.

Данная информация внесена в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ).

Связанные стороны:

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества на 31.12.21, % |
|-------|---|---|---|---|
| 1     | 2   | 3   | 4   | 6   |
| 1     | Бабкова Инна Александровна  | РФ, г.Москва  | Генеральный директор  | -   |
| 2     | Дюран Янина Андреевна   | РФ, г.Москва  | Учредитель  | 100   |

### Сделки с аффилированными лицами:

Сделки с аффилированным лицом в 2022 году отсутствовали.

### Вознаграждения руководству

В 2022 г. Общество выплатило отделу Администрация вознаграждения (зарботная плата, премии) на общую сумму 12 652 тыс. руб. В 2022 г. были выплачены дивиденды.

## **6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

### События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходили. Наша организация имеет государственную аккредитацию в Минцифры России номер записи в реестре 391 от 06.08.2018 г.. ООО «ГТС» в 2022 году применяло льготные тарифы по страховым взносам. Наша организация использовала право на применение льготных ставок по налогу на прибыль, предусмотренных для IT-компаний п. 1.15 ст. 284 НК РФ.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности Общества в 2022 году отсутствовали.

### Прекращенные операции

Уполномоченным органом Общества не принимались и не предполагается принимать какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

### Судебные разбирательства

В 2022 г. претензионная работа не велась и судебные дела Обществом или в отношении Общества не были возбуждены.

### Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

ООО «ГТС» в течение ближайшего финансового года планирует нормально функционировать, не собирается и не нуждается в ликвидации, в том числе уменьшении численности работников, и не только не прекратит своего существования, но и существенно не сократит объемы своей деятельности.

Наши контрагенты не сомневаются в надежности финансового положения ООО «ГТС» и планируют сотрудничество с ООО «ГТС» на долгосрочной основе. Следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Исходя из вышеизложенного, руководству ООО «ГТС» не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор  
«30» марта 2023 года



Бабкова Инна Александровна