Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "ТС 94" за 2022 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Крылов Олег Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	18 652	(16 534)	22 808	(30 625)	7 792	(527)	-	-	-	10 835	(9 269)
	5210	за 2021г.	24 714	(20 769)	-	(6 062)	5 081	(847)	-	-	-	18 652	(16 534)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	514	(240)	-	-	-	(103)	-	-	-	514	(343)
	5211	за 2021г.	514	(137)	-	-	-	(103)	-	-	-	514	(240)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	14 990	(13 156)	-	(6 269)	6 244	(414)	-	-	-	8 721	(7 326)
	5212	за 2021г.	21 052	(17 552)	-	(6 062)	5 081	(685)	-	-	-	14 990	(13 156)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	1 940	(1 930)	-	(340)	340	(10)	-	-	-	1 600	(1 600)
	5213	за 2021г.	1 940	(1 871)	-	-	-	(59)	-	-	-	1 940	(1 930)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	1 143	(1 143)	-	(1 143)	1 143	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	1 143	(1 143)	-	-	-	-	-	-	-	1 143	(1 143)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	65	(65)	22 808	(22 873)	65	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	-	65	(65)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	22 808	-	-	(570)	-	-	-	22 808	(570)
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2022г.	-	-	22 808	(53)	53	(570)	-	-	-	22 808	(570)
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	22 808	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Крылов Олег Борисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	1 433 249	-	-	-	-	-	-	1 433 249	-
	5311	за 2021г.	1 433 249	-	-	-	-	-	-	1 433 249	-
в том числе: Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	1 433 249	-	-	-	-	-	-	1 433 249	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	39 493	-	393 100	(101 000)	-	-	-	331 593	-
	5315	за 2021г.	6 343	-	34 400	(1 250)	-	-	-	39 493	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2022г.	39 493	-	393 100	(101 000)	-	-	-	331 593	-
	5316	за 2021г.	6 343	-	34 400	(1 250)	-	-	-	39 493	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 472 742	-	393 100	(101 000)	-	-	-	1 764 842	-
	5310	за 2021г.	1 439 592	-	34 400	(1 250)	-	-	-	1 472 742	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ Крылов Олег Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	5 925	-	5 925	18 223	18 303	-	-	X	5 845	-	5 845
	5420	за 2021г.	6 007	-	6 007	411	(493)	-	-	X	5 925	-	5 925
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	934	-	934	281	(216)	-	-	3	999	-	999
	5421	за 2021г.	945	-	945	148	(159)	-	-	24	934	-	934
Готовая продукция	5402	за 2022г.	14	-	14	113	(113)	-	-	-	14	-	14
	5422	за 2021г.	14	-	14	1	(1)	-	-	-	14	-	14
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	4 952	-	4 952	17 827	(17 950)	-	-	720	4 830	-	4 830
	5423	за 2021г.	5 026	-	5 026	260	(333)	-	-	26	4 953	-	4 953
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	24	-	24	2	(23)	-	-	-	3	-	3
	5426	за 2021г.	22	-	22	2	-	-	-	-	24	-	24
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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) Крылов Олег Борисович (расшифровка подписи)

27 марта 2023 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	28 339	(4 987)	218 156	-	(118 159)	-	(2 854)	-	-	-	128 336	(2 133)
	5530	за 2021г.	31 678	(4 992)	30 744	-	(34 083)	-	5	-	-	-	28 339	(4 987)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	23 047	(4 859)	33 760	-	(46 115)	-	(2 854)	-	-	-	10 692	(2 005)
	5531	за 2021г.	26 636	(4 864)	25 946	-	(29 536)	-	5	-	-	-	23 047	(4 859)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	923	(128)	177 860	-	(71 717)	-	-	-	-	-	107 066	(128)
	5532	за 2021г.	787	(128)	4 683	-	(4 547)	-	-	-	-	-	923	(128)
Прочая	5513	за 2022г.	4 369	-	6 536	-	(327)	-	-	-	-	-	10 578	-
	5533	за 2021г.	4 255	-	115	-	-	-	-	-	-	-	4 369	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	28 339	(4 987)	218 156	-	(118 159)	-	(2 854)	X	-	-	128 336	(2 133)
	5520	за 2021г.	31 678	(4 992)	30 744	-	(34 083)	-	5	X	-	-	28 339	(4 987)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 498	1 417	-	1 363	-	-	-	-	1 552
	5580	за 2021г.	1 615	13 594	-	(13 711)	-	-	-	-	1 498
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	176	1 388	-	(206)	-	-	-	-	1 358
	5581	за 2021г.	257	10 786	-	(10 867)	-	-	-	-	176
авансы полученные	5562	за 2022г.	156	29	-	-	-	-	-	-	185
	5582	за 2021г.	729	2 271	-	(2 844)	-	-	-	-	156
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 166	-	-	1 157	-	-	-	-	9
	5583	за 2021г.	629	537	-	-	-	-	-	-	1 166
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 498	1 417	-	1 363	-	X	-	-	1 552
	5570	за 2021г.	1 615	13 594	-	(13 711)	-	X	-	-	1 498

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Крылов Олег Борисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	458	244
Расходы на оплату труда	5620	11 503	11 215
Отчисления на социальные нужды	5630	2 399	1 951
Амортизация	5640	1 097	847
Прочие затраты	5650	7 872	10 396
Итого по элементам	5660	23 329	24 653
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	17 561	-
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	40 890	24 653

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

Руководитель _____ Крылов Олег Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 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	534	1 277	(1 000)	-	811
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	534	1 277	(1 000)	-	811

Руководитель _____ Крылов Олег Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Крылов Олег Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
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 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Крылов Олег Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

10. Прочая информация

10.1. Общество с ограниченной ответственностью «ТС 94» ИНН 7842004545, КПП 784001001 (далее Общество) зарегистрировано в качестве юридического лица 6 ноября 2003 года. Основной государственный регистрационный номер – 1037869012268.

До 23.09.2022 года наименование Общества было ООО «Транссервис».

Юридический адрес: 191186, Санкт-Петербург г, ул. Итальянская, д. 15, литера А, помещение 300. Данные внесены в ЕГРЮЛ 23.09.2022 под номером 2227803239926.

По состоянию на 31.12.2022 года Общество является субъектом малого предпринимательства.

Генеральный директор – Крылов Олег Борисович.

Главный бухгалтер – Смирнова Ольга Владиславовна (с 01.12.2022г.).

Филиалов и представительств ООО «ТС 94» не имеет.

01 октября 2022 года Обществом зарегистрировано обособленное подразделение, расположенное по адресу: 192102, Санкт-Петербург, Салова ул., д.34, Литер И, помещение 16.

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год проведен Аудиторской организацией – Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма Гранит», ИНН 7825700045, ОГРН 1027809195083.

10.2. Основными видами деятельности Общества в 2022 году были:

- деятельность по обслуживанию технологического оборудования;
- разработка и сопровождение компьютерного программного обеспечения, систем автоматизации АЗС и нефтебаз;

Так же Общество осуществляло иные виды деятельности, в том числе:

- торговая деятельность;
- сдача в аренду собственного имущества.

10.3. Сведения о лицензиях, прекративших действие в 2022 году:

Наименование лицензирующего органа/данные лицензий	Роскомнадзор	Роскомнадзор	Роскомнадзор	Роскомнадзор
Регистрационный номер лицензии	182863	182865	182864	182866
Дата предоставления лицензии	14.05.2020	14.05.2020	14.05.2020	14.05.2020
День начала оказания услуг	31.10.2021	-	31.10.2021	-
Статус лицензии	недействующая	недействующая	недействующая	недействующая
Срок действия до	31.10.2024 (прекращена по инициативе Общества)	26.12.2022 (прекращена по инициативе Общества)	31.10.2024 (прекращена по инициативе Общества)	26.01.2022 (прекращена по инициативе Общества)
Территория действия лицензии	Российская Федерация	Санкт-Петербург	Российская Федерация	Российская Федерация

Лицензируемый вид деятельности с указанием выполняемых работ, составляющих лицензируемый вид деятельности	Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа	Услуги связи по предоставлению каналов связи	Телематические услуги связи

10.4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В 2022 году фактов неприменения правил бухгалтерского учета для отражения имущественного состояния и финансовых результатов деятельности ООО «ТС 94» не имеется.

Выручка признается по методу начисления, в т. ч. для целей исчисления налога на добавленную стоимость и налога на прибыль.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту в сумме фактических затрат на их приобретение или изготовление. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится способом по средней стоимости. Транспортные расходы в стоимости покупных товаров не учитываются и отражаются в составе расходов на продажу.

Амортизация объектов основных средств (кроме земельных участков) рассчитывается линейным способом.

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Изменений вступительного баланса на начало 2022 года не было.

В Учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения, связанные с введением в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства», а так же с ведением раздельного учета операции подлежащих налогообложению НДС, и операции не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения), а также подлежащие налогообложению по разным ставкам в соответствии с требованием статей 149 и 170 НК РФ. Общество применяет правило 5%, предусмотренное статьей 170 НК РФ

В 2022 году последствия, связанные с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19) и началом специальной военной операции, во исполнение ратифицированных Федеральным Собранием РФ договоров о дружбе и взаимопомощи с ДНР и ЛНР определить влияние на деятельность Общества внешних факторов, связанных с указанными событиями, не представляется возможным, в связи с неопределенностью на текущий момент. У Общества есть основания предположить негативное воздействие вышеуказанных обстоятельств на его финансовое положение, так как данные события повлияли на деятельность, связанную с услугами по обслуживанию технологического оборудования, предоставлением услуг связи, разработкой и сопровождением компьютерного программного обеспечения, систем автоматизации и . В настоящее время Общество оценивает влияние указанного события и последствий, связанных с ним ограничений, на свое финансовое положение, финансовые результаты и будущую хозяйственную деятельность как негативное, но не способное повлиять на прекращение деятельности и Общество планирует продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем.

Других существенных событий после отчетной даты не было.

10.5. Выручка Общества за 2022 год составила – 28 111 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Наименование вида деятельности	Выручка за 2022 год по виду деятельности, тыс. руб.	Выручка за 2021 год по виду деятельности, тыс. руб.
- 1С (распространение, комплексное обслуживание, разработка)	121	380
- комплексное обслуживание Нефтебаз	24	3 934
- обработка и передача данных (электронные терминалы оплаты)	4 523	4 776
- обслуживание СКУД	145	438
- посредническая деятельность	5	39
- прочие программные разработки	797	1 518
- разработка комплексных систем автоматизации АЗС и Нефтебаз	864	1 494
- торговая деятельность	17 453	88
- услуги связи (телематической, телефонной, оптической)	52	4 973
- прочие услуги и работы	4 127	3 778

10.6. Расходы Общества за 2022 год:
Себестоимость продаж Общества за 2022 год составила - 29 994 тыс. руб., в том числе:
- заработная плата производственного персонала;
- страховые взносы на заработную плату производственного персонала;
- амортизация основных средств;
- материальные расходы;
- себестоимость проданных товаров;
- прочие расходы.

Управленческие расходы Общества за 2022 год составили – 10 873 тыс. руб., в том числе:
- заработная плата управленческого персонала;
- страховые взносы на заработную плату управленческого персонала;
- амортизация основных средств;
- аренда помещений;
- юридические и консультационные услуги;
- прочие расходы.

В составе прочих (внереализационных) доходов Общества за 2022 год учтены:
- доходы в виде полученных дивидендов от участия в российских организациях;
- доходы в виде процентов по займам выданным;
- доходы от реализации прочего имущества;

- доходы в виде курсовых разниц;
- доходы в виду уменьшения оценочных резервов;
-прочие доходы.

В составе прочих (внереализационных) расходов Общества за 2022 год учтены:
- расходы в виде государственной пошлины по судебным спорам и проч.;
- расходы, связанные с выбытием имущества;
- расходы в виде оплаты услуг банков;
- расходы в виде курсовых разниц;
- прочие внереализационные расходы.

В рамках налогового учета за отчетный период получен убыток в размере 16 508 тыс. руб. Налог на прибыль за 2022 год к начислению и оплате отсутствует.

В результате различных правил признания доходов и расходов, установленных в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, в отчетном году сформированы:

- 55 тыс. руб. (резервы по отпускам работников в бухгалтерском учете), повлекшая за собой признание отложенного налогового актива (ОНА) на 31.12.2022 в сумме 162 тыс. руб.;

- резервы по сомнительным долгам и временные разницы при начислении амортизации по основным средствам списаны в связи с выбытием – ОНА на 31.12.2022;

- 16 508 тыс. руб. (убыток в налоговом учете, перенесенный на будущее по результатам 2022 года – ОНА 3 640 тыс. руб., по результатам прошлых лет 7 548 тыс. рублей - ОНА 3 302 тыс. рублей);

- налогооблагаемые временные разницы, в том числе:

- 209 тыс. руб. (разницы при отражении амортизации по списанным основным средствам) – отражено изменение отложенного налогового обязательства (ОНО) в сумме 42 тыс. руб.; ОНО по ОС на 31.12.2022 – 5 тыс. рублей;

В бухгалтерской отчетности в Отчете о финансовых результатах изменение постоянного налогового обязательства и постоянного налогового актива отражены свернуто.

Изменения отложенных налоговых активов, влияющих на расчет налога на прибыль Общества за 2022 год составили 663 тыс. руб., изменения отложенных налоговых обязательств, влияющих на расчет налога на прибыль Общества составили 1 333 тыс. руб. Общая сумма отложенного налога на прибыль за 2022 год – 1 996 тыс. руб. Данные налога на прибыль за 2022 год приведены в соответствие с требованием по заполнению действующей формы отчетности Отчет о финансовых результатах

Чистая прибыль за 2022 год составила 87 005 тыс. руб.

В 2022 году ФНС № 27 по Санкт-Петербургу в пользу Общества было принято решение о возмещении НДС на сумму 235 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 года ожидается решение о возмещении НДС на сумму 3 665 тыс. руб.

В Отчете об изменениях капитала за 2022 год показатель по строке 3323 составляет 25 тыс. руб., отражая сумму корректировки в связи с переходом на ФСБУ6/2020 «Основные средства» упрощенным способом согласно п.49 ФСБУ6/2020.

10.7. В бухгалтерской отчетности за 2022 год в Отчете о движении денежных средств:
- денежные потоки по строкам 4111 (от продажи продукции, товаров, работ и услуг), 4112 (поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей), содержат поступления от покупателей и заказчиков, уменьшенные на средства, не принадлежащие Обществу, в том числе косвенные налоги, возмещаемые и иные аналогичные платежи;
- денежные потоки по строкам 4121 (платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги), содержат платежи, уменьшенные на сумму расчетов с поставщиками (подрядчиками) в части возмещенных расходов и НДС.
- свернутые денежные потоки, перечисленные выше, в части поступлений и оплат отражены, соответственно, по строкам 4119 (прочие поступления) и 4129 (прочие платежи);
- суммы НДС, свернутые в других разделах Отчета о движении денежных средств, отражаются по строкам 4119 (прочие поступления) и 4129 (прочие платежи);
- по строке 4122 (в связи с оплатой труда работникам) помимо сумм, выплаченных работникам в качестве оплаты труда, отражены суммы удержанного и перечисленного НДФЛ, а так же суммы, удержанные из оплаты труда работников и перечисленные третьим лицам.

10.8. Просроченной задолженности по налогам по состоянию на 31.12.2022 года ООО «ТС 94» не имеет.

Среднесписочная численность сотрудников за 2022 год составила 8 человек. Численность работников на 31 декабря 2022 года составляет 14 человек.

Судебных процессов и претензионных разбирательств, способных оказать существенное влияние на финансово-хозяйственное положение Общество на 31.12.2022 год не имеет.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022 составляет 64 113 тыс. руб..

10.9. Информация о связанных сторонах.

Участниками ООО «ТС 94» являются физические лица:
- Голубев Андрей Владимирович, гражданин РФ – размер участия – 50%;
- Голубева Ольга Ивановна, гражданка РФ – размер участия – 50%

В 2022 году изменений в составе участников Общества нет. В 2022 году участникам Общества не начислялись и не выплачивались дивиденды.

Основной управленческий персонал ООО «ТС 94» - генеральный директор Крылов Олег Борисович.

В 2022 году генеральному директору Крылову Олегу Борисовичу начислен доход в виде заработной платы в соответствии с условиями трудового договора в сумме – 2 004 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022г. ООО «ТС 94» имеет доли в следующих российских организациях:

Наименование, ИНН	Доля участия в %	Сумма тыс. руб.
АО «ГОРБАНК» ИНН 7831001239	100,00	1 433 249

10.10. Прочие связанные стороны (организации, доли и акции которых принадлежат вышеуказанным бенефициарам (участникам ООО «ТС 94»):

- ИП Голубев Андрей Владимирович;
- АО «Красный Нефтяник», ИНН 7816033405 (до 30.08.2022);
- ООО «Петербургская транспортная компания», ИНН 7841315139 (до 27.01.2022);
- ООО «Пит-Стоп», ИНН 7841441373 ;
- ООО «Гранд-Палас», ИНН 7825432212;
- ООО «Гранд-Палас-К», ИНН 7825508415;
- ООО «Управляющая компания «Гранд-Палас», ИНН 7841036343;.
- ООО «Гранд-Синема», ИНН 7841490758;
- ООО «Афалина», ИНН 4703050838;
- ООО «Транзит-Сервис», ИНН 7825667535.

10.11. Хозяйственные операции со связанными сторонами в 2022 году:

АО «ГОРБАНК»:
Начислены доходы (выручка):
- от оказания услуг связи на сумму 178 тыс. руб., в т.ч. НДС;
- получены дивиденды 95 100 тыс. руб.
- закрыты краткосрочные депозитные счета на общую сумму 240 000 тыс. руб.
- закрыты долгосрочные депозитные счета на общую сумму 300 000 тыс. руб.
- получен процентный доход по краткосрочному депозитному счету 1 168 тыс. руб.
- получен процентный доход по долгосрочному депозитному счету 2 749 тыс. руб.

Начислены расходы:
- от услуг аренды помещения по договору аренды на сумму 601 тыс. руб., в т.ч. НДС;
- от банковских услуг в сумме 141 тыс. руб.;
- открыты краткосрочные депозитные счета на общую сумму 150 000 тыс. руб.

АО «Красный Нефтяник»:
Начислены доходы (выручка):
- договора на информационно-техническое сопровождение программного обеспечения в сумме 35 тыс. руб., в т.ч. НДС;
- поставки товаров в сумме 600 тыс. руб., в т.ч. НДС;
- начисленных процентов по договору процентного займа АО «Красный Нефтяник» в размере 453 тыс. руб.;
Закрыты процентные займы на сумму 101 000 тыс. руб.

- доход от сдачи в аренду имущества 10 тыс. руб.
Начислены расходы:
- от услуг по аренде помещения на сумму 2 984 тыс. руб., в т.ч. НДС;

ООО «Гранд-Палас»:
Начислены доходы (выручка):
- от оказания услуг связи на сумму -3 тыс. руб. в т.ч. НДС.
Начислены расходы:
- получены услуги по аренде помещений в сумме 456 тыс. руб,.

ООО «Управляющая компания «Гранд-Палас»:
Начислены доходы (выручка):
оказано услуг связи на сумму -40 тыс. руб., в т.ч. НДС.
Начислены расходы:
- получены услуги по аренде помещений в сумме 100 тыс. руб, в т.ч. НДС.

- ООО «Гранд-Палас-К»:
Начислены доходы (выручка):
оказано услуг связи на сумму -74 тыс. руб., в т.ч. НДС.

ООО «Транзит-Сервис»:
Начислены доходы (выручка):
- от услуг связи и продажи прочего имущества на сумму -19тыс. руб., в т.ч. НДС;
- начислены проценты за пользование займом 2 959 тыс. руб.
Выдан займ:
- в 2021-2022 годах Общество предоставило процентный займ ООО «Транзит-Сервис», на 31.12.2022 сумма займа составила 281 150 тыс. руб.
-
ИП Голубев Андрей Владимирович:
Начислены доходы (выручка) от:
- оказания услуг связи – 65 тыс. руб., в т.ч НДС;

Генеральный директор Крылов Олег Борисович

27 марта 2022 года.