

Пояснения ООО "Современные транспортные системы" к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год в тыс.руб.

1. Основные средства и Незавершенные капитальные вложения
1.1. 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 20 23 г. ¹	36655	-	(-)	(-)	36655
	5250	за 20 22 г. ²	19775	19880	(-)	(-)	36655
В том числе: реализация проекта Аэрополис		за 20 23 г. ¹	36655	-	(-)	(-)	36655
		за 20 22 г. ²	19775	19880	(-)	(-)	36655

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹	123	-	-	(-)	-	-	-	123	-
	5311	за 20 22 г. ²	123	-	-	(-)	-	-	-	123	-
в том числе: вклады в УК		за 20 23 г. ¹	123	-	-	(-)	-	-	-	123	-
		за 20 22 г. ²	123	-	-	(-)	-	-	-	123	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹	12000	-	9500	(12000)	-	-	-	9500	-
	5315	за 20 22 г. ²	29000	-	12000	(29000)	-	-	-	12000	-
в том числе: депозиты		за 20 23 г. ¹	12000	-	9500	(12000)	-	-	-	9500	-
		за 20 22 г. ²	29000	-	12000	(29000)	-	-	-	12000	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 23 г. ¹	12123	-	9500	(12000)	-	-	-	9623	-
	5310	за 20 22 г. ²	29123	-	12000	(29000)	-	-	-	12123	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹	-	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
(вид)		за 20 <u> </u> г. ²	-	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	1435	-	(0)	(- -)	-	1435
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²	66	0	-	(66)	(- -)	-	0
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	25	-	(0)	(- -)	-	25
поставщики и подрядчики		за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
задолженность перед персоналом		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	104	-	0	(- -)	-	104
		за 20 <u>22</u> г. ²	28	0	-	28	(- -)	-	0
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	68	-	0	(- -)	-	68
		за 20 <u>22</u> г. ²	18	0	-	18	(- -)	-	0
задолженность по налогам и сборам, страховым взносам		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	490	-	0	(- -)	-	490
		за 20 <u>22</u> г. ²	20	0	-	20	(- -)	-	0
прочие кредиторы		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	748	-	0	(- -)	-	748
		за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	-	0	(- -)	-	0
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	1435	-	(0)	(- -)	x	1435
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	66	0	-	(66)	(- -)	x	0

4. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	173	210	(173)	(0)	210
в том числе: резервы на отпуска		173	210	(173)	(0)	210

Руководитель

Степанов И.В.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Современные транспортные системы»**(ООО «СТС»)**

Стартовая ул., д.17, стр 1, пом.532)

Санкт-Петербург, Россия, 196210

Телефон (812) 612-0506, (921)9963654

e-mail: sts@airport-spb.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СТС»
За 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Современные транспортные системы» (далее по тексту – Общество, ООО «СТС») за 2023 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

1. Общие сведения об ООО «СТС»

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество с ограниченной ответственностью «СТС» является юридическим лицом, созданным в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 08.02.1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» с изменениями и дополнениями и другим применимым законодательством Российской Федерации.

Единственным учредителем ООО «СТС» является АО «Аэропорт «Пулково» зарегистрированное в соответствии с законодательством Российской Федерации 01.03.2007г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу за основным регистрационным номером 1077847061687, ИНН 7810091320, расположенное по адресу: 196210, г. Санкт-Петербург, ул. Стартовая, д. 17, строение 1, пом.532.

Доля АО «Аэропорт «Пулково» составляет 100%.

04.07.2016 года решением Единственного участника ООО «ЦЗС «Пулково» АО «Аэропорт «Пулково» было принято решение о переименовании ООО «ЦЗС «Пулково» в ООО «Аэрополис», а также смена адреса ООО «Аэрополис».

С 13.07.2016 ООО «ЦЗС «Пулково» переименовано в ООО «Аэрополис».

С 13.07.2016 года место нахождения ООО «Аэрополис»: Российская Федерация, 196210, г. Санкт-Петербург, ул. Стартовая, д. 17, лит. Б, пом. 1-Н (ч.п.532).

25.10.2016 в соответствии с требованиями законодательства внесена запись в ЕГРЮЛ об уменьшение уставного капитала и доведение уставного капитала до стоимости чистых активов за счет уменьшения номинальной стоимости долей.

Решением единственного участника Общества № 25/2023 от 29.08.2023 принята новая редакция Устава и принято решение о переименовании организации. 14.09.2023

внесена запись в ЕГРЮЛ: ООО «Аэрополис» переименовано в ООО «Современные транспортные системы».

Основными видами деятельности Общества являются: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (код 70.22 с 07.10.2022). С февраля 2023 г. Общество также осуществляло розничную торговлю сувенирами в рамках проведения выставки к 100-летию Гражданской авиации, с ноября 2023г. – предоставление в субаренду имущества.

Размер Уставного капитала Общества составляет 8 099 000 руб.
Среднегодовая численность за 2023 г. 4 чел.
Списочная численность работающих на отчетную дату 12 чел.

В состав Ревизионной комиссии Общества на отчетную дату избраны:

- Шустрова Наталья Владимировна, представитель АО «Аэропорт «Пулково»,
- Горина Наталья Васильевна, представитель АО «Аэропорт «Пулково»,
- Платонов Александр Сергеевич, представитель АО «Аэропорт «Пулково».

2. Информация о связанных сторонах

Аффилированные лица Общества за отчетный период:

- Степанов Игорь Вячеславович, генеральный директор Общества,
- АО «Аэропорт «Пулково», единственный учредитель Общества (доля участия в уставном капитале 100%).

Сумма вознаграждения основного управленческого персонала (в основной управленческий персонал входит генеральный директор Общества) за 2022 г. составила (включая оплату труда, оплату ежегодного отпуска, иных платежей в пользу физического лица) 850 тыс.руб., сумма налогов во внебюджетные фонды составила 279 тыс.руб., за аналогичный период 2023г. - 635,4 тыс.руб. и 191,9 тыс.руб. соответственно. Долгосрочное вознаграждение отсутствует. Вознаграждения в виде опционов эмитента, акции и выплаты на их основе не планируются. Задолженность перед управленческим персоналом на 31.12.2023 составляет 30,2 тыс.руб.. Задолженность по вознаграждению – текущая, за вторую половину декабря 2023 г.

По связанным сторонам отсутствуют резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода, списанная дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, нет.

Дивиденды в адрес АО «Аэропорт «Пулково» за 2022-2023 гг. не начислялись и не выплачивались.

Расходы по текущим договорам с АО «Аэропорт «Пулково» отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями законодательства: отражены расходы по аренде и услугам по закупочной деятельности в 2022 г. 48,6 тыс.руб. (с учетом налога на добавленную стоимость), в 2023 г. – 180,0 тыс.руб.(с учетом налога на добавленную стоимость). Сальдо расчетов с АО «Аэропорт «Пулково» на отчетную дату 31.12.2022

составляет 35,9 тыс. руб. (дебиторская задолженность), на отчетную дату 31.12.2023 – 7,1 тыс.руб.(кредиторская задолженность).

Резервов по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами – нет.

3. Существенные положения Учетной политики. Сведения о доходах и расходах Общества

Организация учета доходов и расходов для целей бухгалтерского учета велась автоматизированным способом с применением программы СБИС онлайн, в соответствии с рабочим планом счетов, разработанным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.00 № 94Н (в редакции от 07.05.03).

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации: Законом от 16.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из принципа непрерывности.

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражен вклад в создание ООО «Балтийские Пассажирские Линии». Сумма вклада в уставный капитал составляет 0,5% - 123 тыс.руб.

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражен проект планировки с проектом межевания территории зоны влияния аэропорта «Пулково», ограниченной с северо-запада границей нежилой зоны «Предпортовая-3», с северо-востока границей нежилой зоны «Предпортовая-2», с востока Пулковским шоссе, с юга границей отвода аэропорта, в Московском районе, утвержденный постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 15.04.2010 с целью обоснования размещения объектов Заказчика, ФГУП «Госкорпорация по ОрВД» и иных лиц по поручению Заказчика. Получено Постановление Правительства от 09.02.2022 №89 «О внесении изменений в постановление Правительства Санкт-Петербурга от 15.04.2010 №376», которым утвержден разработанный Исполнителем проект планировки с проектом межевания территории.

ООО «СТС» планирует использовать данные разработки в 2024г.

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены суммы, размещенные по договорам срочного депозита, сроком не превышающие 31 день.

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств на расчетном счете и в кассе Общества.

По состоянию на 31.12.2023 года краткосрочная дебиторская задолженность составила 9 тыс. руб.:

1. Авансы выданные –9 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. краткосрочная кредиторская задолженность составила 1435 тыс.руб.:

1. Поставщики и подрядчики – 25 тыс.руб.
2. Задолженность перед персоналом – 104 тыс.руб.
3. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 68 тыс.руб.
4. Задолженность по налогам и сборам – 490 тыс.руб.
5. Прочие кредиторы – полученный аванс от ООО «Воздушные Ворота Северной Столицы» за минусом НДС – 748 тыс.руб.

Вся задолженность является текущей краткосрочной задолженностью, образована в 2023 г. Резервов в отчетном периоде не начислялось.

Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Сумма резерва формируется исходя из количества дней основного оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец года, среднедневного заработка, а также суммы страховых взносов. Сумма резерва создается по каждому работнику.

4. Сведения о доходах и расходах Общества

По результатам деятельности за 2023 г. получено доходов от операционной деятельности 2 957,8 тыс.руб., за 2022 г. деятельность не велась. Информация предоставлена в таблице 1

Таблица 1
Тыс.руб.

Вид доходов	2023 г.	2022 г.	% 2023 к общей сумме доходов
Розничная реализация сувениров	1 763,5	-	59,6%
Субаренда основных средств	1 194,3	-	40,4%
Итого:	2 957,8	-	100%

Общество начало осуществлять текущую операционную деятельность по новым направлениям в отчетном году, что привело к появлению доходов в 2023 г.

Операционные расходы составили 3 991 тыс.руб. Информация предоставлена в таблице 2. Учет затрат осуществлялся с разделением их на прямые (розничная торговля) и косвенные.

Таблица 2
Тыс.руб.

Вид расходов	2023 г.	2022 г.
Аренда оборудования, основных средств	90,1	-
Аренда помещений	30,5	30,5
Себестоимость товаров, материалов	994,1	-
Расходы на оплату труда	2 041,5	1 166,0
Налоги от ФОТ	598,7	305,8
Покупка и обслуживание ПО	92,4	-
Прочие расходы	143,7	21,7
	3 991,0	1 524,0

Финансовый убыток от операционной деятельности составил 1 033 тыс.руб., что меньше, чем в 2022г. на 491 тыс.руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов предоставлена в таблице 3.

Таблица 3
Тыс.руб.

Статья доходов/расходов	2023	2022
Проценты к получению	528	1 067
Прочие доходы	-	2
Расходы за расчетно-кассовое обслуживание, эквайринг	(64)	(30)
Прочие расходы		(195)
Расходы не принимаемые в целях налогообложения	(665)	-
Финансовый результат	(201)	844

Отрицательный финансовый результат от прочих доходов и расходов (убыток в размере 201 тыс.руб.) связан с уменьшением процентных банковских ставок при размещении свободных денежных средств на депозитных вкладах, уменьшением суммы к размещению, а также тем, что в 2023 г. Общество понесло ряд дополнительных расходов и затрат, не давших положительного экономического результата.

Общество в своей деятельности применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное Приказом МФ РФ от 19.11.2002 № 114н. В связи с чем, в бухгалтерском учете отражены различия бухгалтерского и

налогового учета, оказавшие влияние на формирование налогооблагаемой базы по налогу на прибыль и расчет налога на прибыль.

Расшифровка сумм, относящихся к расчету налога на прибыль за 2023 год:

Таблица 4
Тыс.руб.

Наименование показателя	Сумма
Условный расход по налогу на прибыль	(246)
Отложенные налоговые активы	126
Отложенные налоговые обязательства	(13)
Постоянные налоговые обязательства	133
Постоянные налоговые активы	0
ИТОГО налог на прибыль	(0)

Событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на существенность отчетности нет.

5. Прочая информация

Сложившаяся в 2023 г. ситуация, обусловленная проводимой специальной военной операцией, связанные с ней ограничения, не оказали существенного негативного влияния на деятельность Общества, влияющего на непрерывность деятельности.

У ООО «СТС» в течении 2023 г. деятельность не приостанавливалась.

Генеральный директор

И.В. Степанов

11 марта 2024

