

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

ООО «ТЕХНОСЕРВ АС»

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ТехноСерв АС».

Краткое наименование Общества: ООО «ТехноСерв АС» (далее – Общество).

Общество зарегистрировано 24.03.2003г., ОГРН 1037722015847, ИНН 7722286471, КПП 772701001(774950001).

Адрес регистрации: 117447, г. Москва, ул. Б.Черемушкинская, д.13, стр.4

Фактический адрес: 111395, г. Москва, ул. Юности, д.13

Основной вид деятельности оптовая торговля компьютерным и серверным оборудованием, его комплектующими, программным обеспечением, лицензиями, услуги технической и сервисной поддержки

Организация имеет лицензии:

1. Лицензия

на осуществление разработки, производства, распространения шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнения работ, оказания услуг в области шифрования информации, технического обслуживания шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя).

ЦЛСЗ ФСБ России ЛСЗ № 0014174

Регистрационный номер 15572 Н от 18 ноября 2016 года

Срок действия – бессрочно

2. Лицензия

на деятельность по технической защите конфиденциальной информации
ФСТЭК

Регистрационный номер 3145 от 30 января 2017 г.

Срок действия - бессрочно

3. Лицензия

на оказание телематических услуг связи

Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций

Регистрационный номер 145536 от 05 июля 2016 г.

Срок действия 05 июля 2026 года

4. Лицензия,

на оказание услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации

Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций

Регистрационный номер 145535 от 05 июля 2016 г.

Срок действия 05 июля 2021 года

5. Лицензия,

на оказание услуг связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации

Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций

Регистрационный

номер 145534 от 05 июля 2016 г.

Срок действия 05 июля 2026 года

6. Лицензия,

на оказание услуг связи по предоставлению каналов связи

Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций

Регистрационный

номер 145537 от 05 июля 2016 г.

Срок действия - 05 июля 2021 года

7. Сертификат,

подтверждающий членство в Некоммерческом партнерстве «Объединение организаций по проектированию объектов связи и телекоммуникаций «Проектсвязьтелеком»

Реестровый № 117 от 07 декабря 2009 года

8. Свидетельство

о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства

Некоммерческое партнерство «Объединение организаций по проектированию объектов связи и телекоммуникаций «Проектсвязьтелеком»

Регистрационный номер СРО С-062- 1142-В-7722286471- 16022016 от 16 февраля 2016 г.

Без ограничения срока действия

9. Свидетельство

о допуске к работам по выполнению инженерных изысканий, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства

Некоммерческое партнерство содействия развитию инженерно- изыскательской отрасли «Ассоциация инженерные изыскания в строительстве»

Регистрационный номер АИИС И-01-0749-3-26062013 от 06 сентября 2013 г.

10. Удостоверение

подтверждающее членство в Некоммерческом партнерстве «Объединение организаций по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов связи и телекоммуникаций «СтройСвязьТелеком»

Регистрационный номер СРО С-062- 06112009 от 06 ноября 2009 г.

11. Свидетельство

о допуске к определенному виду или видам работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства

Саморегулируемая организация в области строительства НП «СтройСвязьТелеком»

Регистрационный номер СРО С-062- 1025-В-7722286471- 23012015 от 23 января 2015 г.

12. Лицензия

на осуществление монтажа, технического обслуживания и ремонта первичных средств пожаротушения Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий

Регистрационный номер 77-Б/04713 от 09 марта 2017 года

Срок действия – бессрочная

13. Лицензия

на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений

Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий

Регистрационный номер 77-Б/00575 от 05 мая 2014 года

Срок действия – бессрочная

Единственным участником Организации является ООО «Т1»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Организации в 2023 году составила 4 человек (2022 год: 31 человек; 2021 год 109 человек).

У Организации зарегистрированы следующие обособленные подразделения, ОП не имеют отдельных расчетных счетов и не выделенные на отдельный баланс

Филиал в г. Краснодар	350000, г. Краснодар, ул. Красноармейская, д. 55/1, литер Б , закрыт 08.06.2021
Филиал в г. Нижний Новгород	603006, г. Нижний Новгород, Нижегородский р-н, ул. Максима Горького, д. 121, закрыт 08.06.2021
Филиал в г. Екатеринбург	620014, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Радищева, д. 6А, закрыт 08.06.2021
Филиал в г. Волгоград	400081, г. Волгоград, ул. Ангарская, д. 15, закрыт 08.06.2021
Обособленное подразделение в г. Нефтекумск	356880, Ставропольский край, Нефтекумский район, г. Нефтекумск, 2,5 км от застроенной территории
Обособленное подразделение в г. Владивосток	690001. Приморский край, г. Владивосток, ул. Пушкинская, д.40
Обособленное подразделение в г. Видное	142700, Московская обл., Ленинский район. Северная промзона, Испытательный корпус
Обособленное подразделение в г. Москва	111395. Г. Москва, ул. Юности, д.13. корп.1
Обособленное подразделение в г. Северодвинск	164504, г. Северодвинск, ул. Карла Маркса, д.5а, оф.310

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год Общество исходило из допущения непрерывности деятельности. Но имеется существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности, так как у Общества:

- Продолжается существенное сокращение объемов выручки в 2023 г. (раздел 16. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества);
- Сокращение численности: по данным РСВ ССЧ на 31.12.2023 -4 чел, ССЧ на 31.12.2022 - 31 чел. 31.12.2021- ССЧ - 109 чел (Раздел 1 Общая информация Пояснений);

- Чистые активы не соответствуют нормам законодательства - отрицательные (Раздел 3 Отчета об изменениях капитала);
- Существенная сумма выданных обеспечений, превышающих ЧА на 31.12.2023 г. (Раздел 20. Условные факты хозяйственной деятельности);
- Существенная сумма судебных исков, в которых Общество выступает в качестве Ответчика на 31.12.2023 (Раздел 20. Условные факты хозяйственной деятельности).

По состоянию на конец проверяемого периода недостаточность чистых активов по бухгалтерскому балансу составила 18 514 790 тыс. руб.

Снижение выручки от основной деятельности в 2023г на 142 339 тыс. руб. (более 75% по сравнению с 2022г) обусловлено снижением конкурентоспособности Общества и отказом от заключения договоров с низкой рентабельностью по отдельным видам деятельности, в частности (облачных технологий, строительно-монтажных работ, проектных работ, разработки НИОКР). Поскольку Обществом не рассматривается возможность занять существенную долю рынка по указанным направлениям в ближайшей перспективе, Общество в дальнейшей деятельности намерено ориентировать деятельность на направления торговли, технической поддержки оборудования, в которых у него есть преимущества на основании имеющихся опыта, сертификатов/лицензий, партнерских статусов крупных вендоров/производителей IT-оборудования.

С целью снижения долговой нагрузки по полученным кредитам/займам в 2023 году общество провело реструктуризацию.

С учетом сложившейся ситуации по поиску новых рынков сбыта и сокращению выручки и объемов бизнеса, компания сокращает объем расходов и численность персонала, относящихся к соответствующей деятельности. Сравнительная таблица расходов 2023/2022

Наименование	2022 год	2023 год	объем сокращения расходов, %
Затраты на оплату труда и соцвзносы	126 662	20 451	83,85
Аренда офиса и других помещений	757	363	52,05
Информационные/консультационные услуги	10447	3 654	65,02

Исходя из вышеизложенного Общество не планирует прекращать свою деятельность в течение последующих 12 месяцев.

Организация своевременно, без задержек выплачивает заработную плату работникам, своевременно и в полном объеме платит соответствующие суммы социальных взносов в страховые фонды и прочих налогов, а также осуществляет без задержки все платежи, касающиеся финансово-хозяйственной деятельности.

2. СОСТАВЛЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и сроки, определенные Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей, если не оговорено иное. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом проведена сплошная инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 01.11.2023 г. Ее результаты отражены в регистрах бухгалтерского и налогового учета, в бухгалтерской и налоговой отчетности на основании надлежаще оформленных документов инвентаризации.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности

активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, к Обществу отсутствуют иски о банкротстве или несостоятельности, невозможности взыскания задолженности кредиторами.

В Обществе проводится обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с федеральным законом от 30.12.2008г №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и особенностями хозяйственной деятельности Общества, для обеспечения последовательного и достоверного отражения фактов хозяйственной жизни Общества в бухгалтерском учете и отчетности.

Нематериальные активы. Общество применяет линейный способ амортизации используемых нематериальных активов. Начисленная амортизация нематериальных активов отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» путем накопления соответствующих сумм в течение всего срока использования нематериального актива.

Срок списания расходов на научные исследования и опытно конструкторские разработки (срок полезного использования) устанавливается равным двум годам.

Основные средства. Все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

При анализе состава основных средств по состоянию на 31.12.2023 г., выявлено, что объекты, соответствующие признакам, характеризующим объекты инвестиционной недвижимости и долгосрочным активам к продаже, на балансе Общества отсутствуют.

Ликвидационная стоимость была принята равной нулю для всех объектов основных средств, в связи с тем, что поступления от выбытия основных средств в конце срока полезного использования не ожидаются или ожидаемая к поступлению сумма не будет являться существенной.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Материальные активы, которые одновременно удовлетворяют всем условиям отнесения активов к основным средствам и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, за исключением транспортных средств и объектов недвижимости. Такие материально-производственные запасы списываются на затраты в момент их отпуска в производство или эксплуатацию.

Для обеспечения контроля за сохранностью объектов, удовлетворяющих условиям отнесения к основным средствам, но учтенных в составе материально-производственных запасов, их учет осуществляется на соответствующих виду объекта забалансовых счетах.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Для каждого объекта основных средств общество определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды обществу. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из п. 9 ФСБУ 6/2020/

Проверка на обесценение основных средств в Обществе проводится не реже одного раза в год на конец отчетного периода. По состоянию на 31.12.2023 признаков обесценения не выявлено.

На текущие даты у Общества отсутствуют авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием основных средств.

Материально-производственные запасы. Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором понесены. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, сувенирная продукция, прочие хозяйственные товары.

При отпуске в производство, отгрузке покупателю и ином списании (выбытии) запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, и т.д., стоимость материалов, сроком службы более года, после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

В текущем периоде не выявлено обесценения запасов, резерв под обесценение не создавался.

На текущие даты у Общества отсутствуют в составе товарно-материальных ценностей запасы, находящиеся в залоге. На текущие даты у Общества отсутствуют авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.

Учет финансовых вложений. Финансовые вложения, срок погашения которых составляет не более 3-х месяцев, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе денежных средств. Единицей учета финансовых вложений по виду «Займы выданные» является каждый транш по договору займа, выбытие происходило по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Учет капитальных вложений. Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Проверка на обесценение капитальных вложений в Обществе проводится не реже одного раза в год на конец отчетного периода.

Порядок проведения теста на обесценение утверждается отдельным внутренним локальным нормативным актом.

Учет аренды.

Учет аренды и лизинга ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» утвержден приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н.

Признание полученных объектов учета аренды осуществляется на основании договора аренды.

Стоимость ППА погашается путем амортизации (линейный метод). Размер процентов по арендному договору рассчитывается умножением обязательства по аренде на начало периода на процентную ставку.

Проценты определяются на дату платежа по аренде и на последний календарный день отчетного месяца.

Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов.

ФСБУ 25/2018 не применяется к объектам бухгалтерского учета не классифицированным как объекты учета аренды.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (п. 51 ФСБУ 25/2018).

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия (п. 11,12 ФСБУ 25/2018): не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях; компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду; срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

В сдачи активов в операционную аренду Общество не изменяет прежний принятый порядок учета актива в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Оценочные резервы и резервы под оценочные обязательства. Обществом формируется оценочный резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждой сомнительной задолженности в зависимости от финансового положения должника и оценки вероятности погашения задолженности полностью или частично.

Обществом формируются следующие резервы по оценочным обязательствам:

- резерв на предстоящую оплату отпусков работникам;

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность (юридическая или вследствие применяемой бизнес-практики), возникшая в результате прошлого события;
- уменьшение экономических выгод Общества высоко вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.
- Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок: оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на дату составления отчетности. Сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.
- Для определения оценочного обязательства в виде резерва на конец года, используется действующий порядок расчета среднего заработка для отпуска, при этом расчет ведется отдельно, на каждого сотрудника:
- $(\text{Сумма ФОТ год} \cdot \text{неиспользованные дни отпуска} \cdot \% \text{ налогов})$, где:
 - сумма ФОТ год - общая сумма заработной платы за год (включая в себя все начисления, кроме компенсации за неиспользованный отпуск)
 - $29,3$ - среднее число дней в месяц
 - неиспользованные дни отпуска - количество дней неиспользованного отпуска на конец года
 - $\% \text{ налогов}$ - сумма налогов в процентном соотношении (согласно действующего законодательства) начисляемых на фонд заработной платы.
- Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.

Доходы. Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности (выручку) и прочие доходы. Выручкой Общества признаются доходы от оказания сервисных услуг, от продажи оборудования. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении.

Расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Учет расходов по займам и кредитам. Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива

Под инвестиционным активом (в целях формирования расходов по займам и кредитам) понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. При этом длительным временем признается период времени, превышающий шесть идущих подряд календарных месяцев с момента приобретения, начала сооружения и (или) изготовления объекта имущества включительно; существенными расходами на приобретение, сооружение и (или) изготовление объекта имущества признаются расходы, величина которых превышает триста миллионов рублей на момент приобретения, начала сооружения и (или) изготовления объекта имущества.

Проценты могут включаться в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного включения.

Под равномерным включением расходов понимается их ежемесячное признание пропорционально количеству календарных дней отчетного периода (месяца) с учетом дня получения и возврата займа (кредита).

Включение процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) существенно не отличается от равномерного включения, если в соответствии с условиями предоставления займа (кредита) начисление процентов осуществляется ежемесячно.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно (без равномерного включения).

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков. В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, в т.ч. депозиты со сроком размещения не более 3-х месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют

не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее. Суммы возврата указанных средств, оплаченных в предыдущих отчетных периодах, отражаются в Отчете движения денежных средств по соответствующим строкам.

Прочие активы (оборотные и внеоборотные). В состав прочих активов включаются следующие расходы:

- расходы по приобретению неисключительных прав и лицензий;
- прочие аналогичные расходы.

Активы и обязательства в иностранных валютах

- При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты ЦБ РФ к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Доллар США	89,6883	70,3375
Евро	99,1919	75,6553

- Курсовые разницы, возникшие в течение отчетного года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков и отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

4. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Общество не вносило существенных изменения в учетную политику на 2023 год по сравнению с 2022 годом.

Общество планирует вносить изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету на 2024 год по сравнению с 2023 годом, связанные с изменением законодательства Российской Федерации и нормативных актов по бухгалтерскому учету в части учета объектов нематериальных активов.

5. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ: ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В строке баланса «Основные средства» (стр.1150) отражены следующие показатели:

Наименование показателя	На 31.12.2023г	На 31.12.2022г
Основные средства (без вложений во внеоборотные активы)	15 367	2 002
Вложения во внеоборотные активы	-	-
Итого	15 367	2 002

Расшифровка первоначальной стоимости основных средств:

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Первоначальная стоимость на конец отчетного периода
2022г., в т.ч.:	61 688	63	(39 820)	21 931
прочие ОС (вычислительная техника)	17 779	63	-	17 842
Аренда нежилых помещений	43 909		(39 820)	4 089
2023 г, в т.ч	21 931	15 272	(24)	37 179

прочие ОС (вычислительная техника)	17 842	-	-	17 842
Аренда нежилых помещений	4 089	15 272	(24)	19 337

Расшифровка начисленной амортизации:

Наименование группы основных средств	Сумма накопленной амортизации на начало отчетного периода	Начислено	Списано (выбыло)	Сумма накопленной амортизации на конец отчетного периода
2022 г. В.т.ч	17 779	14 881	(12 731)	19 929
Прочие ОС (вычислительная техника)	17 779	9		17 788
Аренда нежилых помещений/оборудования		14 872	(12 731)	2 141
2023 г. В.т.ч	19 929	1 898	(16)	21 812
Прочие ОС (вычислительная техника)	17 788	21		17 809
Аренда нежилых помещений/оборудования	2 141	1 878	(16)	4 003

По состоянию на 31 декабря 2023 г., 31 декабря 2022 г., Общество не имеет объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности, которые были получены по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, на 31 декабря 2023 г., 31 декабря 2022 г. отсутствуют.

6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Расшифровка нематериальных активов и вложений в нематериальные активы (стр. 1110):

Вид НМА	На 31.12.2023г	На 31.12.2022г
ПО для ЭВМ	-	-
Итого	-	-

По состоянию на 31.12.2023 г объекты НМА на учете отсутствуют.

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении долгосрочных финансовых вложений:

Наименование вида финансовых вложений	Стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Стоимость на конец отчетного периода
2022г., в т.ч.:	149 598	-	—	149 598
Вклады в уставные капиталы других организаций	149 598	-	—	149 598
2023 г., в т.ч.:	149 598	-	(593)	149 005
Вклады в уставные капиталы других организаций	149 598	-	(593)	149 005

Информация о наличии и движении краткосрочных финансовых вложений:

Наименование вида финансовых вложений	Стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Стоимость на конец отчетного периода
2022 г., в т.ч.:	3 635 984	450 498	(833 320)	3 253 162
Займы, выданные (без учета процентов)	853 543			853 543
Уступка права требования	2 782 441	450 498	(833 320)	2 399 619
2023 г., в т.ч.:	3 253 162			1 758 397

Займы, выданные (без учета процентов)	853 543		(285 065)	568 478
Уступка права требования	2 399 619	375 876	(1 585 576)	1 189 919

Информация о наличии и движении резервов по краткосрочным и долгосрочным финансовым вложениям:

Наименование вида финансовых вложений	Стоимость на начало отчетного периода	Приобретение	Выбытие	Стоимость на конец отчетного периода
2022 г., в т.ч.:	3 264 779	738 075	(749 692)	3 253 162
Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений	3 264 779	738 075	(749 692)	3 253 162
Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений	-	-	-	-
2023 г., в т.ч.:	3 253 162	321 151	(1 815 916)	1 758 397
Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений	3 253 162	321 151	(1 815 916)	1 758 397
Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений	-	-	-	-

Финансовые вложения полностью были проверены на обесценение по следующим признакам:

в отношении займов выданных

- своевременная уплата % в соответствии с условиями договора
- подписание заемщиками дополнительных соглашений об изменении условий договора и сроков возврата займов
- подписание заемщиками актов сверки с подтверждением сумм задолженности
- анализ финансового состояния заемщика на основании данных бухгалтерской и иной финансовой отчетности, находящейся в доступном информационном формате

- отсутствие у заемщика ведения исполнительного производства/банкротства

в отношении задолженности по приобретенным правам требования

- подписание заемщиками актов сверки с подтверждением сумм задолженности
- анализ финансового состояния заемщика на основании данных бухгалтерской и иной финансовой отчетности, находящейся в доступном информационном формате
- отсутствие у заемщика ведения исполнительного производства/банкротства

8. НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ЗАПАСОВ

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в таблице ниже

		На начало года				Изменения за период				На конец периода			
Наименование показателя	Период	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	за 2022г.	407 494	(102 114)	305 380	60065		(130809)	(1 351)	336751	(100 763)	235 985		
	за 2023г.	336 748	(100 763)	235 985	2 461		(5 341)	0	333 868	(100 763)	233 105		
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022г.	84 621		84 621	988		(67080)		18 529		18 529		
	за 2023 г.	18 529		18 529	369		(2438)		16 460		16 460		
Товары для перепродажи	за 2022г.	220 759		220 759	59 076		(62 379)		217 456		217 456		
	за 2023г.	217 456		217456	2 092		(2903)		216 645		216 645		
Затраты в незавершенном производстве	за 2022г.	102 114	(102 114)				(1351)	(1351)	100 763	(100 763)			
	за 2023г.	100 763	(100 763)						100 763	(100763)			

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена ниже.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 гг. имела следующую структуру:

Дебиторская задолженность	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.
Авансы выданные	2 346 131	2 371 968	2 193 028
Расчеты с покупателями и заказчиками	629 011	624 314	757 962
Расчеты по налогам и сборам	11 010	34 307	32 010
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению в части расчетов с ФСС			57
Расчеты с подотчетными лицами			
Расчеты с прочими дебиторами	5 725 767	6 304 337	6 765 810
Расчеты с персоналом по оплате труда	3	3	3
Резерв по сомнительным долгам	(8 439 630)	(9 190 035)	(4 160 052)
Итого	272 292	144 894	5 588 818

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и их эквиваленты включают:

Наименование показателя	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	3 232	40 498	5 177
Денежные средства в валюте на счетах в банках	-	-	-
Депозиты	12 000	-	61 600
Итого стр. 1250 Ф № 1	15 232	40 498	66 777

Остаток денежных средств на начало отчетного периода строка 4450 «Отчета о движении денежных средств»	За январь-декабрь 2023	За январь-декабрь 2022
	40 498	66 777

Остаток денежных средств на конец отчетного периода строка 4460 «Отчета о движении денежных средств»	За январь-декабрь 2023	За январь-декабрь 2022
	15 232	40 498

Депозиты в период 2023 г. размещались в Банк ВТБ (ПАО) на основании Генерального соглашения № 1 от 30.12.2011, процентная ставка зависит от срока и суммы размещаемого депозита.

Информация о наличии денежных средств, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 г. соответствует форме «Отчет о движении денежных средств» за 2023 г. (строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»).

В составе денежных средств ООО «ТЕХНОСЕРВ АС» отсутствуют ограничения на использование денежных средств на отчетные даты.

Открытые, но не использованные кредитные линии, овердрафты у ООО «ТЕХНОСЕРВ АС» отсутствуют.

На отчетную дату отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу ООО «ТЕХНОСЕРВ АС».

11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

Расшифровка прочих внеоборотных активов:

Виды прочих активов	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Прочие	2 821	6 071	-
Итого	2 821	6 071	-

Расшифровка прочих оборотных активов:

Виды прочих активов	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Программное обеспечение	770	5 479	51 000
Прочие виды страхования			253

Комиссии по банковским гарантиям			
Недостачи и порчи	39 827	39 125	38 380
Прочие	51	51	111
Итого	40 648	44 655	89 744

12. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Величина непокрытого убытка по состоянию 31.12.23 составляет 18 514 790 тыс руб., 31.12.2022 составляет 15 887 689 тыс.руб , на 31.12.2021 г составляет 10 362 239 тыс. руб.,

13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Расшифровка заемных средств приведена в таблице:

Наименование	Контрагент	На 31.12.2023г	На 31.12.2022г	На 31.12.2021г
Долгосрочные		-	11 685 999	9 667 179
		-		
705-41.21/Ф от 29.07.2021	ООО «ТС Интеграция»		11 685 999	9 667 179
Краткосрочные		13 524 223	1 309 476	369 733
4513 от 01.06.2018	Банк ВТБ ПАО	132 359	118 414	103 795
705-41.21/Ф от 29.07.2021	ООО «ТС Интеграция»	13 391 864	1 191 062	265 938
Итого заемные средства		13 524 223	12 995 475	10 036 912

Задолженность по займам от компаний – связанных сторон на 31 декабря 2023 г. составляет 13 391 864тыс. руб., на 31.12.2022 составляет 12 877 061 , на 31 декабря 2021 г. составляет 10 036 912 тыс. руб.,

Движение по займам, кредитам и процентам представлено в таблице ниже:

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Остаток на начало года	12 995 475	10 036 912	14 998 032
Привлечение займов и кредитов	68 720	2 018 819	9 667 179
Начислено процентных расходов в составе прочих расходов	550 028	939 744	1 030 333
Погашение займов и кредитов, процентов	(90 000)	-	15 658 632
Курсовая разница			
Остаток на конец года	13 524 223	12 995 475	10 036 912

Штрафные санкции по состоянию на 31 декабря 2023 г., 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2022 г. не взыскивались.

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение оценочных обязательств за 2022 – 2023гг представлено в таблице ниже:

Наименование показателя	На начало отчетного периода	Начислено	Использовано	На конец отчетного периода
2022 г				
Резерв по выплате премиального вознаграждения	15 487	6 701	(15 487)	6 701
Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	10 359	11 370	(18 859)	2 870
Итого оценочные обязательства за 2022 г	25 846	18 071	(34 346)	9 571
2023 г				
Резерв по выплате премиального вознаграждения	6 701	2 231	(6701)	2 231
Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам	2 870	1 522	(3 604)	788
Итого оценочные обязательства за 2022 г	9 571	3 753	(10 305)	3 019

Суммы начисленных резервов отражены в отчетном периоде в составе расходов по обычным видам деятельности.

15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Расшифровка кредиторской задолженности приведена в таблице:

Наименование	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	282 055	246 013	410 025
Авансы, полученные от покупателей	10 818	15 141	80 374
Расчеты по налогам и сборам	187	25 791	25 755
Расчеты с прочими кредиторами	7 248 146	7 134 577	8 905 823
Расчеты с подотчетными лицами	1	12	3
Итого	7 541 207	7 421 534	9 421 980

Просроченная задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2022г отсутствует.

16. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Виды прочих обязательств	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021г
Арендные обязательства	19 633	2 593	58 042
Проценты по аренде	(2 628)	(105)	(4 459)
НДС по арендным обязательствам	(3 272)	(433)	(9 674)
прочее	9	9	9
Итого	13 742	2 064	43 918

17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прибыль от продаж
Реализация товаров	17 080	(61 566)	(44 486)
Реализация работ/услуг	176 644	(140 145)	36 499
Итого за 2022 год	193 724	(201 711)	(7 987)
Реализация товаров	2 225	(2 194)	31
Реализация работ/услуг	49 160	(56 964)	(7 804)
Итого за 2023 год	51 385	(59 158)	(7 773)

Расшифровка себестоимости по элементам затрат:

Показатели	За 2023 год	За 2022 год
Материальные затраты	2 311	0
Затраты на оплату труда	16 512	79 722
Отчисления на социальные нужды	3 939	27 483
Амортизация	1 742	14 881
Прочие затраты	53 499	169 997
Итого по элементам затрат	78 005	292 083
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	0	0
незавершенного производства	0	0
готовой продукции и др.	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	78 004	292 083

По итогам деятельности Общества за 2023 г. Убыток от продаж составил 26 619 тыс.руб.

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Расшифровка прочих доходов:

Прочие доходы	Доходы за 2023 год	Доходы за 2022 год
реализация ОС и ТМЦ	3	
санкции за нарушение условий договора	7 134	
Обесценение запасов		1 351
курсовые разницы	750 008	1 159 477
Оценочные обязательства по оплате труда	741	2 620
Списание кредиторской задолженности		117 453
Доходы от предоставления имущества в аренду	210	
прибыль прошлых лет		22 515
восстановление резервов начисленных	422 852	1 242 824
прочие доходы	712	3 220
Итого прочие доходы	1 181 660	2 549 460

Расшифровка прочих расходов:

Прочие расходы	Расходы за 2023 год	Расходы за 2022 год
расходы на продажу ОС	3	
услуги кредитных организаций/банк.гарантии	97	136
штрафы/пени нарушение условий договора	146 567	16 720
Производственные расходы по закрытым договорам		
НДС прочие операции		5 248
Формирование резерва по сомнительным долгам	236 780	5 688 860
выплаты соцхарактера	30	
списание дебиторской задолженности	36 694	487 094
курсовые разницы	434 142	1 272 165
Резервы под обесценение финансовых вложений	363 918	901 972
Прочие внереализационные расходы, не учитываемые при налогообложении		12 047
Расходы прошлых периодов	17 438	137 870
Прочие расходы	1 606	1 0523
Итого прочие расходы	1 237 275	8 523 164

19. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

№ п/п	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	109 506	1 374 727
1.1.	В т.ч. по ставке 20%	109 506	1 374 727
2	Постоянный налоговый доход (расход)	(488 102)	(26 541)
2.1.	В т.ч. по ставке 20%	(488 102)	(26 541)
3	Налог на прибыль в том числе:	-	-
3.1.	Текущий налог на прибыль	-	-
3.1.1.	В т.ч. по ставке 20%	-	-

3.2.	Отложенный налог на прибыль	(378 595)	(1 348 186)
3.2.1.	В т.ч. по ставке 20%	(378 595)	(1 348 186)
4	Прочее	(1 700 972)	

В 2023 году Общество отказалось от признания ОНА по убытку в налоговом учете в полной сумме, т.к. имелись обоснованные ожидания, что по итогам 2024 года Общество не сможет получить налоговую прибыль в достаточном размере, а планы на более долгий период были недоступны на дату составления отчетности

20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.
-

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- акционеры Организации;
- основной управленческий персонал;
- контролируемые и дочерние хозяйственные общества;
- компании, на которые Общество оказывает существенное влияние;
- компании, контролируемые акционером Организации.

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами (тыс. руб.). за 2022 - 2023 гг. приведены в Приложении №1.

Дебиторская задолженность связанных сторон перед Обществом, по которой срок исковой давности истек, и долги, нереальные для взыскания, в периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

В течение 2022, 2023 г.г. Общество выплатила следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в составе должностей:

- Генеральный директор

в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Основной управленческий персонал	Оплата труда, тыс. руб. в год	НДФЛ тыс. руб. в год	страховые взносы, тыс. руб. в год	% от общего ФОТ
2022	240	31	72	0,23
2023	240	31	73	1,16

21. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Деятельность Общества осуществляется в Российской Федерации. Действующее российское налоговое, валютное и таможенное законодательство характеризуется существенной долей неопределенности, допускает возможность различного толкования, выборочное и непоследовательное применение, и подвержено частым изменениям, происходящим практически без заблаговременного уведомления, с возможностью их ретроспективного применения. Интерпретация руководством Общества российского законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими государственными органами.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства были интерпретированы им корректно, и позиция Общества в отношении налоговых вопросов должна быть поддержана налоговыми органами и судами.

В 2023 году хозяйственная деятельность осуществляется в условиях санкционных ограничений при дополнительной поддержке экономики со стороны Правительства РФ. В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Существующие и потенциальные иски против Общества

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Судебные разбирательства

№	Наименование Истца	Наименование Ответчика	Реквизиты договора, по которому предъявлены иски	Реквизиты иска (номер, дата) и стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято <u>не в пользу</u> организации	Расчетная оценка финансовых последствий, тыс. руб.
1	АО "Теплоэнергия"	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС"	Договор № 31806570908 от 04.07.2018	№ А58-10691/2023 Первая инстанция	Взыскание неустойки, 91394	Средний	91394
2	ООО «ЭКСПЕРТ-ЭНЕРГОСТРОЙ»	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС"	Договор № 1416-11.17/С от 28.03.2017	№ А40-253255/2023 Первая инстанция	Взыскание задолженности, 1 623	Высокий	1623
3	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС"	АО "Теплоэнергия"	Договор № 31806570908 от 04.07.2018	№ А58-3559/2023 Первая инстанция	Взыскание задолженности, неустойки, по встречному иску об исполнении договора 35 592	Средний	35592
4	ООО "Элитстройпроект"	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС"	договор №1286-11.17/С от 28.03.2017	А40-141518/2022 Рассмотрение дела завершено вплоть до суда кассационной инстанции	Взыскание задолженности, 9 281	Решение принято не в пользу организации	9 281
5	ПАО "ОДК-КУЗНЕЦОВ"	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС"	Договор №001184 от 26.05.2016 г.	А40-84736/2022 Рассмотрение дела завершено вплоть до суда кассационной инстанции	Взыскание задолженности и процентов, 409	Решение принято в пользу организации	409
6	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС"	судебный пристав Зюзинского ОСП ГУФССП России по г. Москве	-	А40-237098/22 Рассмотрение дела завершено вплоть до суда кассационной инстанции	о признании незаконным постановления от 20.10.2022 о взыскании исполнительского	Решение принято в пользу организации, исполнительский сбор отменен	6 081

№	Наименование Истца	Наименование Ответчика	Реквизиты договора, по которому предъявлены иски	Реквизиты иска (номер, дата) и стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято <u>не в пользу</u> организации	Расчетная оценка финансовых последствий, тыс. руб.
		Оганесян А.А.			о сбора, 6 081		
7	ПАО "БАНК ТРАСТ"	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС»	Договор поручительства № 1П/0005-17-2-А от 07.04.2017	А40-192795/2020 Кассационная инстанция	Заявление о признании должника банкротом, 129 558	Решение принято в пользу организации (производство по делу прекращено)	129 558

Претензионные споры

№	Наименование стороны, направившей претензию	Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия	Реквизиты договора, по которому предъявлены претензии/иски	Реквизиты претензии (номер, дата) и стадия спора	Суть спора	Оценка вероятности того, что спор будет разрешен <u>не в пользу</u> организации	Расчетная оценка финансовых последствий, тыс. руб.
1	АО "Теплоэнергия"	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС»	Договор № 31806570908 от 04.07.2018	№ 4998/ТЭ от 17.11.2023 Претензия оставлена без удовлетворения	Требование оплатить пени за просрочку выполнения работ, 89694	-	89694
2	ПАО Банк ВТБ	ООО "ТЕХНОСЕРВ АС»	Договор № 202/04/300/32000 0-И от 28.04.2020	№ 47/244500 от 07.07.2023	Требование заменить товар	Средняя	Неденежное требование

Оценочные обязательства по незавершенным судебным делам не создавались
Имущества, находящегося под арестом и/или иным обременением, общество не имеет.

Обеспечения (гарантии, поручительства) выданные

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество имеет выданные гарантии и поручительства:

Кредитор	Должник	Вал юта	№ договора поручительства	Дата подписания	Дата окончания	Текущая задолженность, руб.	Продукт
Банк ВТБ (ПАО)	АО "ТЕХНОСЕРВЪ А/С"	RUB	П1-ГСГ18/RNBR/0755	25.09.2018	15.05.2025	31 039	гарантия
Банк ВТБ (ПАО)	ООО ТС Интеграция	RUB	ДП5-ГСГ20/RNBR/1198	20.11.2020	23.06.2028	1 348 695	гарантия
Банк ВТБ (ПАО)		RUB	5775-П/1 от 18.08.2022			3 221 936	
Банк ВТБ (ПАО)	ООО "ТС Интеграция"	RUB	5437-П/1	30.08.2021	01.06.2023	13 781 536	кредит
ООО "ФинансБизнесГрупп"	ООО "ТС Интеграция"	RUB	ДП1-FBG-TCI-01	30.08.2021	15.11.2027	3 478 775	займ
ООО "Агора Ресорсез"	ООО "Техносерв Менеджмент"	RUB	AP-TCAC-СБ	15.10.2021		861 281	кредит
ТРАСТ (ПАО) Банк	ООО "НПФ "Нефтехимавтоматика"	RUB	1П/0005-17-2-А	07.04.2017		139 077	кредит

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество имеет выданные гарантии и поручительства:

Кредитор	Должник	Вал юта	№ договора поручительст ва	Дата подписания	Дата окончания	Текущая задолженность, руб.	Продукт
Банк ВТБ (ПАО)	АО "ТЕХНОСЕРВЪ А/С"	RUB	П1- ГСГ18/RNBR/ 0755	25.09.2018	15.05.2025	2 602	гарантия
Банк ВТБ (ПАО)	ООО Т1Клауд	RUB	ДП7- ГСГ22/RNBR/ 1849 от 16.12.2022	16.12.2022	23.06.2031	33 509	гарантия
Банк ВТБ (ПАО)	ООО Сервионика	RUB	ДП8- ГСГ21/RNBR/ 1356 от	16.12.2022	06.10.2031	684 651	гарантия
ООО "Агора Ресорсез"	ООО "Техносерв Менеджмент"	RUB	AP-TCAC-СБ	15.10.2021		310 781	кредит

На отчетную дату не предъявлялось требований о выполнении выданных поручительств и не ожидается предъявления таких требований.
Обеспечения (гарантии, поручительства) полученные.
По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет полученных обеспечений в форме поручительств третьих лиц и гарантий.

Информация по прекращаемой деятельности

В отчетных периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, Общество не осуществляло прекращения какой-либо части своей деятельности.
Общество не находится в стадии ликвидации, а участник Общества не планирует принимать решений в части прекращения деятельности Общества в течение 12 (двенадцати) месяцев с последней отчетной даты.

22. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Обществом в 2023 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Решение по реорганизации в 2023 году Обществом не принималось.

23. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023 Г.

О прочих фактах хозяйственной деятельности, которые оказали бы или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год информация отсутствует.

24. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

К информации о рисках отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

В настоящий момент в связи с:

- введением санкций в отношении Российской Федерации и (или);
 - введением моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства,
 - закрытием воздушного пространства для российских авиакомпаний;
 - колебанием курса валюты;
 - колебанием ключевой ставки;
 - прекращением деятельности ряда контрагентов на территории РФ
- руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании.



Генеральный директор Казанцев М.С.

29 февраля 2024 г.

Приложение №1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование или ФИО связанной стороны (См. Справочная информация)	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Основание определения его как связанной стороной	Дата наступления/ прекращения основания
1	Основное хозяйствующее общество			
1.2	Общество с ограниченной ответственностью «ТехноСерв АС»	г. Москва, ул. Б. Черемушкинская, д. 13, стр. 4		
1.3				
2	Дочерние хозяйствующие общества			
2.1	Общество с ограниченной ответственностью «ТехноТрансСерв»	Российская Федерация		22.05.2012
2.2	Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОСЕРВ ИНТ.» (Армения)	Республика Армения		05.02.2009
3	Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества			
3.1	Общество с ограниченной ответственностью «Т1»	111395, г. Москва, ул. Юности, д. 13 офис 221	ООО «Т1» имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, составляющих уставный капитал ООО «ТехноСерв АС»	15.04.2020
3.2				
4	Зависимые хозяйственные общества			
4.1	-			
4.2				
5	Участники совместной деятельности			
5.1	-			
5.2				
6	Основной управленческий персонал организации			
6.1	Казанцев Михаил Степанович	Российская Федерация, Генеральный директор	Личо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ТехноСерв АС»	21.07.2021

6.2						
7	Члены Совета директоров/Наблюдательного совета					
7.1	Уставом не предусмотрен Совет директоров / Наблюдательный совет.					
7.2						
8	Другие связанные стороны					
8.1	Общество с ограниченной ответственностью «Сирокко Технолоджи»	г. Москва, ул. Юности, д. 13	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020		
8.2	Манкос Юлия Юрьевна	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020		
8.3	Фетисов Алексей Вячеславович	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	17.10.2023		
8.4	Общество с ограниченной ответственностью «МультиКарта»	г. Москва, ул. Воронцовская, д. 43, стр. 1	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	11.10.2021		
8.5	Подольский Дмитрий Владимирович	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	28.07.2021		
8.6	Акционерное общество «ТЕХНОСЕРВЪ А/С»	г. Москва, Коровинское шоссе, дом 10, помещение 201	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	26.12.2019		
8.7	Казанцев Михаил Степанович	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	26.12.2019		
8.8	Общество с ограниченной ответственностью «ТС Интеграция»	111395, г. Москва, ул. Юности, д. 13А каб. 28	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	17.08.2020		

				которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)		
8.9	Леяк Ольга Вячеславовна		Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	13.08.2021	
8.10	Общество с ограниченной ответственностью «ТСК Технологичи»		г. Москва, ул. Хромова, д. 20, этаж 1, офис 1-60	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	17.08.2020	
8.11	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Техносерв»		117447, г. Москва, ул. Большая Черёмушкинская, д. 13, стр. 4	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020	
8.12	Общество с ограниченной ответственностью «ТС-Финтех»		г. Москва, вв. тер. г. Муниципальный округ Вешняки, ул. Юности, д. 13А, каб. №26-3	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020	
8.13	Общество с ограниченной ответственностью «Т1Клауд»		г. Москва, ул. Юности, д. 13А, каб. 8	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020	
8.14	Степанов Антон Васильевич		Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.09.2022	
8.15	Общество с ограниченной ответственностью «ТС-Центр»		г. Москва, ул. Юности, д. 13А, каб. 5	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020	
8.16	Харитонов Дмитрий Сергеевич		Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020	
8.17	Общество с ограниченной ответственностью «ТехноТрансСерв»		Московская область, Ленинский район, г. Видное, Северная промзона, Испытательный корпус, помещение 1	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020	

8.18	Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОСЕРВ ИНТ»	Республика Армения	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020
8.19	Общество с ограниченной ответственностью «Техносерв Менеджмент»	г. Москва, Коровинское шоссе, дом 10, этаж 2, помещение 201	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС х»)	15.04.2020
8.20	Кузнецов Сергей Александрович	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.04.2020
8.21	Общество с ограниченной ответственностью «Г-ДАТА»	г. Москва, Ленинградский проспект, д. 36, стр. 41, пом. 20	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	30.12.2019
8.22	Общество с ограниченной ответственностью «Г1 Территория радиоэлектроники и кибернетики»	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Вешняки, ул. Юности, д.13А, кабинет 26-1	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	30.12.2019
8.23	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Компаний «Иннотех»	г. Москва, Пресненская наб., д. 12, этаж. 57, офис 9	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	18.02.2022
8.24	Общество с ограниченной ответственностью «ТС Цифровые технологии»	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Вешняки, ул. Юности, д.13А, кабинет 26-2	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	30.12.2019
8.25	Общество с ограниченной ответственностью «Сервоника»	г. Москва, Ленинский проспект, д. 42, корп. 1-2-3, помещение II, комн. 22	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	07.07.2022
8.26	Ельцов Александр Сергеевич	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	09.09.2022
8.27	Общество с ограниченной ответственностью «Монолит»	г. Москва, ул. Юности, д. 13, каб. 12	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	18.02.2022

				которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	
8.28	Аляутдинов Тимур Минерович		Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	06.06.2022
8.29	Общество с ограниченной ответственностью «Цифровой офис»		г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Зюзино, ул. Азовская, д. 32	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	06.06.2022
8.30	Общество с ограниченной ответственностью «ГП Диджитал»		111395, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Вешняки, ул. Юности, д. 13А	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	31.05.2021
8.31	Лунькова Татьяна Валерьевна		Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	20.08.2021
8.32	Общество с ограниченной ответственностью «Дататех»		г. Москва, тер. Сколково Инновационного центра, б-р Большой, д. 42, стр. 1, помещ. 182, часть I	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС х»)	20.01.2022
8.33	Евтушик Юрий Юрьевич		Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	27.03.2023
8.34	Общество с ограниченной ответственностью «Будущее технологии»		Республика Беларусь	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	09.09.2021
8.35	Василюк Алексей Викторович		Республика Беларусь	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	09.09.2021
8.36	Общество с ограниченной ответственностью «ГП Инновации»		107497, г. Москва, ул. Иркутская, д. 11 К. 1, э 1 пом 5 к 64 оф 2008	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС »)	17.08.2020

8.37	Общество с ограниченной ответственностью «Омега.С»	354340, Краснодарский край, ф.т. Сириус, пгт. Сириус, проезд Триумфальный, д. 1, помещ. 2-032/16	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	12.04.2023
8.38	Общество с ограниченной ответственностью «Экосистема недвижимости «Метр квадратный»	127055, г. Москва, ул. Лесная, д. 43, под VI, пом 4ч	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	30.03.2022
8.39	Завгородний Алексей Николаевич	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	09.06.2023
8.40	Общество с ограниченной ответственностью «Агора Ресорсез»	111395, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Вешняки, ул. Юности, д. 13А	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	09.02.2023
8.41	Общество с ограниченной ответственностью «Т1 Технологии»	354340, Краснодарский край, ф.т. Сириус, пгт. Сириус, проезд Триумфальный, д. 1, помещ. 2-032, раб. место 2-032/17, 2-032/18, 2-032/19, 2-032/20	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	17.03.2023
8.42	Изосимов Алексей Леонидович	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	17.03.2023
8.43	Общество с ограниченной ответственностью «НОТА Сервис»	354340, Краснодарский край, Ф.Т. Сириус, пгт. Сириус, проезд Триумфальный, д.1, помещ. 2-032, раб. место 2-032/21	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.06.2023
8.44	Шалагин Николай Николаевич	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	15.06.2023
8.45	Общество с ограниченной ответственностью «Дискавери Лабс»	354340, Краснодарский край, г.о. Сириус, пгт. Сириус, проезд Триумфальный, д. 1, помещ. 1-026Г	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	27.06.2023
8.46	Гулидин Андрей Вячеславович	Российская Федерация	Аффилированное лицо (лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	27.06.2023

		которой принадлежит ООО «ТехноСерв АС»)	
--	--	--	--

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Организацией и его связанными сторонами (тыс. руб.) на 31 декабря 2022 г. и за год по отчетную дату

Основные хозяйствующие общества

Наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Общество с ограниченной ответственностью "Т1" ИНН 7720484492			8 134	918	12 536	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0		8 134	918	12 536	0
ИТОГО	0	0	8 134	918	12 536	0

Дочерние хозяйствующие общества

Полное наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Наименование счета						
Иностранное общество с ограниченной ответственностью «Техносерв Бел»	323	0	145	162	306	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками (в валюте)	323	0	145	162	306	0
ТЕХНОСЕРВ ИНТ, ООО	1 047	0	470	525	991	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками (в валюте)	1 047	0	470	525	991	0
ООО "ТЕХНОТРАНССЕРВ" ИНН 7722204060	13 621	75 228	65 302	33 415	312	30 032
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	19 261	10 843	908	0	9 326
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	6	6	0	0
Арендные обязательства	0	55 968	54 453	0	0	1 515

Задолженность по арендным платежам	0	0	0	0	19 191	0	19 191
Проценты по аренде	4 293	0	0	0	4 234	60	0
НДС по арендным обязательствам	9 328	0	0	0	9 076	252	0
Товарищество с ограниченной ответственностью «ТехноСерв Евразия»	6 474	0	0	0	0	6 474	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	6 474	0	0	0	0	6 474	0
ИТОГО	21 465	75 228	65 917	34 102	8 083	30 032	

Прочие связанные стороны

	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Предоставленные займы	339 343	0	0	0	339 343	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	7 727	9 036	5 011	0	3 702
Расчеты по авансам выданным	2 249 268	0	0	0	2 249 268	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 480	0	13 606	13 256	4 830	0
Расчеты по авансам полученным	0	0	4	4	0	0
Долгосрочные займы	0	9 667 179	0	2 018 819	0	11 685 999
Проценты по долгосрочным займам	0	265 937	0	925 125	0	1 191 062
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	115 680	0	35 631	59	151 252	0
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	0	1 709 575	560 613	216 051	0	1 365 012
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	94	0	0	94	0	0
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 791 610	5 921 356	1 355 192	88 733	2 791 610	4 654 897
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (в у.е.)	0	601 675	429 169	283 208	0	455 715
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в у.е.)	126	0	4	130	0	0

НДС по авансам и предоплатам выданным	0	206 238	0	0	0	206 238
ИТОГО	5 500 602	18 379 688	2 403 254	3 550 490	5 536 304	19 562 625

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Организацией и его связанными сторонами (тыс. руб.) на 31 декабря 2023 г. и за год по отчетную дату

Основные хозяйствующие общества

наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Общество с ограниченной ответственностью "Т1" ИНН 7720484492	0	19 753	0	0	0	19 753
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0,00	19 753	0	0	0	19 753
ИТОГО	0	19 753	0	0	0	19 753

Дочерние хозяйствующие общества

наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Иностранное общество с ограниченной ответственностью «Техносерв Бел»	306		1 611	1 917		
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	0	0	1 586	1 586	0	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками (в валюте)	306		25	331	0	0
ТЕХНОСЕРВ ИНТ, ООО	991	0	403	131	1 264	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками (в валюте)	991	0	403	131	1 264	0
ООО "ТЕХНОТРАНССЕРВ"	312	30 032	33 532	7 128	1 564	4 879

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	9 326	10 007	833	0	151
Арендные обязательства	0	1 515	1 515	4 479	0	4 479
Задолженность по арендным платежам	0	19 191	20 443	1 500	0	249
Проценты по аренде	60	0	822	64	818	0
НДС по арендным обязательствам	252	0	746	252	746	0
Товарищество с ограниченной ответственностью «ТехноСерв Евразия»	6 474	0	0	0	6 474	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	6 474	0	0	0	6 474	0
ИТОГО	8 083	30 032	35 547	9 176	9 302	4 879

Прочие связанные стороны

Наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Предоставленные займы	339 343	0	0	285 065	54 278	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	3 702	8 551	5 702	0	852
Расчеты по авансам выданным	2 249 268	0	1 048	1 056	2 249 261	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 830	0	2 967	7 733	63	0
Расчеты с покупателями и заказчиками (в у.е.)	0	0	46 015	4 775	41 240	0
Краткосрочные займы	0	0	0	11 664 719	0	11 664 719
Долгосрочные займы	0	11 685 999	11 754 719	68 720	0	0
Проценты по долгосрочным займам	0	1 191 062	0	536 083	0	1 727 144
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	151 252	0	18 455	0	169 707	0
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	0	1 365 012	84 594	85 187	0	1 365 605
Арендные обязательства	0	0	2 028	14 196	0	12 168
Задолженность по арендным платежам	0	0	1 014	2 028	0	1 014

Проценты по аренде		0	0	1 369	76	1 292	0
НДС по арендным обязательствам		0	0	2 366	338	2 028	0
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 791 610		4 654 897	19 139	14 615	2 791 610	4 650 373
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (в у.е.)	0		455 715	60 095	185 469	0	581 089
НДС по авансам и предоплатам выданным	0		206 238	0	0	0	206 238
ИТОГО	5 536 304	19 562 625	12 002 359	12 875 761	5 309 480	20 209 203	

С Прочими организациями-связанными сторонами операции отсутствовали

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО СВЯЗАННЫМ СТОРОНАМ ЗА ТЕКУЩИЙ И ПРЕДШЕСТВУЮЩИЙ ПЕРИОДЫ

Наименование контрагента	Наименование операции	движение денежных средств			
		2022		2023	
		оборот по ДТ	оборот по КТ	оборот по ДТ	оборот по КТ
ООО Т1	Платежи за услуги по сопровождению бизнес-процессов		918	-	-
	Платежи по аренде		10 843	-	30 450
ООО ТехноТрансСерв	Поступления от продажи оборудования, кроме продажи ПАК	6			

ИООО "Техносерв Бел"	Дивиденды полученные при ликвидации	-	-	1 586	-
----------------------	-------------------------------------	---	---	-------	---

С Прочими организациями-связанными сторонами операции движения денежных средств отсутствовали.