ТрансИнфоСеть
Акционерное Общество

Адрес: РФ, 129110, Москва, Больничный переулок, дом 5, а/я 200 E-mail: office@tsi.ru
Тел: (499) 262 15 45 Факс: (495) 631 06 13 Web-site: http://www.tsi.ru

# Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год (корректировка 1)

17 мая 2024 г.

***Сведения об организации:***

| | |
|---|---|
| *Полное наименование организации* | Акционерное общество "ТРАНСИНФОСЕТЬ" |
| *ИНН/КПП*<br>*ОГРН* | 7708124310/770201001<br>1027739156136 |
| *Юридический адрес*<br>*Почтовый адрес* | 129110, г. Москва, Больничный пер., д. 5<br>129110, г. Москва, а/я 200 |
| *Размер Уставного капитала* | 500 000 руб. |
| *Основной вид деятельности по ОКВЭД в 2023 г.* | 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения |
| *Среднегодовая численность за отчетный период* | 34 человека |
| *Сведения об обособленных подразделениях (адрес, КПП)* | 107113, улица Шумкина, дом 11А<br>КПП 771845001<br><br>107078, проезд Красноворотский, дом 3, строение 1<br>КПП 771845002 |
| *Сведения о лицензиях* | 1 - Лицензия № 129896<br>07.07.2015 - 07.07.2026<br>Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации<br>Место действия лицензии Москва |

| | |
|---|---|
| | 2 - Лицензия № 129895<br>07.07.2015 - 07.07.2026<br>Телематические услуги связи<br>Место действия лицензии Москва |
| *Система налогообложения* | Общая |
| *Количество акционеров* | 17 физических лиц |
| *Сведения о держателе реестра акционеров акционерного общества* | ОГРН 1027700047275<br>ИНН 7704028206<br>ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕЕСТР" |
| *Сведения о реорганизации в форме выделения* | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТРАНССЕРВИС" |
| *ИНН/КПП*<br>*ОГРН* | 9718131856/771801001<br>1197746176649 |
| *Дата образования* | 17 декабря 1999 г. |
| *Контролирующий орган* | Общее собрание акционеров |
| *Единоличный исполнительный орган* | Генеральный директор |

## *Основные показатели деятельности АО "ТРАНСИНФОСЕТЬ":*

### *1. Выручка:*

Выручка АО "ТРАНСИНФОСЕТЬ" (без НДС) за 2023 г. составила –315 060 тыс., руб., в т.ч. выручка от реализации товаров – 143 125 тыс. руб.

Выручка АО "ТРАНСИНФОСЕТЬ" (без НДС) за 2022 г. составила – 165 492 тыс., руб., в т.ч. выручка от реализации товаров – 25 800 тыс. руб.

### *2. Расходы по обычной деятельности:*

| Вид расхода | Сумма за 2023г., тыс. руб. | Сумма за 2022г., тыс. руб. |
|---|---|---|
| Амортизация НМА | 811 | 604 |
| Амортизация ОС | 7 740 | 8 474 |
| Себестоимость проданных товаров | 94 407 | 9 429 |
| Вознаграждение по банк. гарантии | 53 | 563 |
| Затраты на ДМС | 1 010 | 866 |
| Затраты на оплату труда | 98 028 | 80 570 |
| Страховые взносы | 16 400 | 13 104 |
| Командировочные расходы | 596 | 778 |
| Расходы на договора поставки/оказ.услуг | 15 264 | 15 475 |
| Сопровождение прогр. продукта "АПБ-Вояж"/АРМ Касса | 2 498 | 702 |
| Телематические услуги | 1 832 | 1 167 |
| Услуги по техн.обслуж. АПК | 3 910 | 4 278 |
| Услуги связи | 2 450 | 3 417 |
| Аренда помещения | 3 129 | 3 052 |
| Информ.- консульт. услуги и семинары | 457 | 401 |
| Содержание и охрана помещения | 460 | 357 |
| Почтовые расходы | 139 | 164 |
| Программ. сопровождение и обеспечение | 729 | 768 |
| Прочие расходы | 3 730 | 4 647 |
| **ИТОГО:** | **253 643** | **148 816** |

### *3. Прочие доходы:*

| *Вид дохода (расхода)* | *Сумма за 2023 г., тыс. руб.* | *Сумма за 2022 г., тыс. руб.* |
|---|---|---|
| Курсовые разницы | 3 790 | 5 194 |
| Прочие внереал. доходы и расходы | 384 | 233 |
| **Итого** | **4 174** | **5 427** |

### *4. Прочие расходы:*

| *Вид дохода (расхода)* | *Сумма за 2023 г., тыс. руб.* | *Сумма за 2022 г., тыс. руб.* |
|---|---|---|
| Курсовые разницы | 1 464 | 6 185 |
| Услуги банка | 328 | 312 |
| Прочие расходы | 16 235 | 5 343 |
| **Итого** | **18 027** | **11 840** |

***5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности:***

Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не проводится.

Остаточная стоимость Имущества, по состоянию на 31.12.2023 г. - 265 тыс. руб., в т.ч. доходные вложения в материальные ценности - 0 тыс. руб.
За 2023 г. начислена амортизация имущества в размере - 7 755 тыс. руб., в т.ч. амортизация основных средств, учитываемых на счете 03 - 7 504 тыс. руб.

Остаточная стоимость Имущества, по состоянию на 31.12.2022 г. - 9 668 тыс. руб., в т.ч. доходные вложения в материальные ценности - 8 700 тыс. руб.
За 2022 г. начислена амортизация имущества в размере - 8 474 тыс. руб., в т.ч. амортизация основных средств, учитываемых на счете 03 - 8 217 тыс. руб.
Поступление основных средств - 106 тыс. руб.

**6. *Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. :***

Величина уставного капитала – 500 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль – 92 041 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода – 35 029 тыс. руб.

Дебиторская задолженность –193 710 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 131 264 тыс. руб.

**7. *Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. :***

Величина уставного капитала – 500 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль – 64 012 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода – 7 148 тыс. руб.

Дебиторская задолженность – 60 561 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 19 097 тыс. руб.

***8. Сведения об исчисленных и уплаченных налогах и сборах (тыс. руб.):***

| *Наименование налога* | *Начислено за 2023 г.* | *Перечислено, зачтено за 2023 г.* |
|---|---|---|
| Налог на доходы физических лиц | 14 917 | 14 917 |
| Налог на добавленную стоимость | 43 354 | 43 354 |
| Налог на прибыль | 12 535 | 12 535 |
| Транспортный налог | 41 | 41 |

***9. Сведения об аудиторе:***

На основании Протокола заседания Наблюдательного совета № 25 от 03.04.2023 г. в качестве аудитора за 2023 год утверждена организация ООО «Аудит Плаза» (ИНН/КПП 7713273500/77360100, 119334, г. Москва, Ленинский проспект, д. 38А)

***10. Сведения о выплаченных дивидендах:***

На основании протокола общего собрания акционеров № 48 от 26.05.2023 г. принято решение о выплате дивидендов в размере 7 000 000 (Семи миллионов) рублей и выплате дивиденды в размере 7 000 (Семь тысяч) рублей на 1 обыкновенную акцию.
При выплате дивидендов подлежал удержанию из доходов акционеров в виде дивидендов налог на доходы физических лиц (НДФЛ).
Сумма дивидендов, перечисленных акционерам в 2023 году, равна 6 086 220 (Шесть миллионов восемьдесят шесть тысяч двести двадцать) рублей.
Общая сумма удержанного и перечисленного в бюджет НДФЛ в 2023 году составила 913 780 (Девятьсот тринадцать тысяч семьсот восемьдесят) рублей.

***11. Связанные стороны***

| *№ п/п* | *Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны* | *Гражданство для физических лиц, ИНН* | *Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным* |
|---|---|---|---|
| 1 | Шейнман М. В. | Гражданин РФ, ИНН 771810647553 | Акционер, бенефициарный владелец (28,6008%) |
| 2 | Громова Т.Н. | Гражданин РФ, ИНН 770303026940 | Акционер, бенефициарный владелец (27,572%) |
| 3 | Конкин А.А. | Гражданин РФ, ИНН 770870119002 | Генеральный директор |
| 4 | АО «ТРАНССЕРВИС» | ИНН 9718131856 | Юридическое лицо, образовавшееся в результате реорганизации в форме выделения АО «ТРАНСИНФОСЕТЬ» |

Величина выплаченного краткосрочного вознаграждения (заработная плата) основному управленческому персоналу (генеральному директору) составила за 2023 г. – 9 979 тыс. руб.

Величина выплаченного краткосрочного вознаграждения (заработная плата) основному управленческому персоналу (генеральному директору и исполнительному директору) составила за 2022 г. – 9 190 тыс. руб.

Организация арендует в АО «ТРАНССЕРВИС» помещения по краткосрочным договорам аренды. Величина выплаченных денежных средств АО «ТРАНССЕРВИС»:

- За 2023 г. - 2 557 тыс. руб.
- За 2022 г. - 2 587 тыс. руб.

## *12. Допущения о непрерывности деятельности*

Бухгалтерская отчетность была подготовлена Обществом, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

## *13. События после отчетной даты*

В рамках договора аренды № 5849/ОАЭ ДОСС/20/1/1 от 10.12.2020г. ОАО «РЖД» осуществляет выкуп оборудования в собственность в количестве 313 единиц в 2023г.

Согласно дополнительному соглашению № 5849/ОАЭ-ДОСС/20/1/1/5601184 к договору аренды дата выкупа оборудования заявлена 01.12.2023г. Данное дополнительное соглашение было подписано по ЭДО от 21.03.2024г. В декабре 2023г. в договор № 7023/ОАЭ-ДОСС/20/1/1 от 26.02.2021г. между Обществом и ОАО «РЖД» внесли данное оборудование в количестве 313 ед. в перечень технических средств, подлежащих обслуживанию.

При этом по документам право собственности на оборудование перешло от 27.03.2024г., что подтверждается подписанием в указанную дату акта приема – передачи между Обществом и соответствующей дирекцией ОАО «РЖД».

Таким образом, данные обстоятельства (документальное оформление перехода права собственности на оборудование 27.03.2024 вместо 01.12.2023г.). являются существенным корректирующим событием после отчетной даты. Данное событие после отчетной даты отражено на регистрах бухгалтерского учета в соответствии с требованиями ПБУ 7/98.

Иные события после отчетной даты отсутствуют.

## *14. Прибыль (убыток), приходящаяся на одну акцию*

По итогам 2023 года базовая прибыль на одну акцию составила 35 029,19 руб. / акция, т.е. чистая прибыль за 2023 г. составила 35 029 193 руб., средневзвешенное количество акций 1 000 штук, привилегированные акции не выпускались.

Дополнительная информация о прибыли на акцию:

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных 1 000 штук;
- количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично – отсутствуют;
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества – 500 000 рублей (номинал – 500 рублей);
- номинальная стоимость акций, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ – акции отсутствуют;
- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении 1 000 штук.

### *15. Основания для формирования исправленной бухгалтерской отчетности за 2023 г.*

Исправленная бухгалтерская отчетность за 2023г. подготовлена по причине проведения аудиторской проверки и обнаружения различных ошибок в первичной бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчётность за 2023г.

| **Наименование строки** | **Первичная бухгалтерская отчетность** | **Исправленная бухгалтерская отчетность** | **Расхождение** |
|---|---|---|---|
| Бухгалтерский баланс на 31.12.2023 г. | | | |
| Материальные внеоборотные активы (строка 1150) | 2 371 | 265 | -2 106 |
| Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) | 2 221 | 2 177 | -44 |
| Запасы (строка 1210) | 3 736 | 3 290 | -446 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) | 23 375 | 23 348 | -27 |
| Финансовые и другие оборотные активы (строка 1230) | 193 906 | 194 750 | 844 |
| Капитал и резервы (строка 1300) | 101 217 | 92 566 | -8 651 |
| Кредиторская задолженность (строка 1520) | 124 392 | 131 264 | 6 872 |
| Отчет о финансовых результатах за 2023г. | | | |
| Расходы по обычной деятельности | (254 617) | (253 643) | -974 |
| Прочие доходы (строка 2340) | 3 820 | 4 174 | 354 |
| Прочие расходы (строка 2350) | (8 236) | (18 027) | 9 791 |
| Налог на прибыль (строка 2410) | (12 346) | (12 535) | 189 |
| Чистая прибыль (убыток) (строка 2400) | 43 681 | 35 029 | -8 652 |

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчётность за 2023г.

***16. Информация об учетной политике:***

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- с 01.01.2022г. организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета с составлением упрощенного комплекта бухгалтерской отчётности за 2023г.
- первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1;
- приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником;
- Учет и квалификация активов осуществляется в зависимости от срока их использования с учетом стоимостного критерия. Затраты на приобретение, создание, улучшение актива признаются:
  - запасами, если срок использования до 12 месяцев;
  - основными средствами, если срок использования свыше 12 месяцев;
  - расходами периода, в котором они понесены, если стоимость актива несущественна. К несущественным активам относятся объекты стоимостью до 100 000 руб. за 1 единицу, если их срок использования свыше 12 месяцев.
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- основные средства не тестируются на обесценение;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по ФИФО;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

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

Генеральный директор _____ Кошкин Андрей Александрович