

Общество с ограниченной ответственностью «ТНС-РУ»

105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 15

тел.: 8(499) 973-74-75, факс: 8(499) 973-74-72 info@tns-ru.com

ОГРН 1157746121444 ИНН 7719403594, КПП 771901001

р/с 40702810238000052788 ПАО СБЕРБАНК, г. Москва

к/с 30101810400000000225 БИК 044525225

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Раздел I. Сведения об организации

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «ТНС-РУ»

Сокращенное наименование юридического лица ООО «ТНС-РУ»

ИНН 7719403594, КПП 771901001

Юридический адрес: Российская Федерация, 105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 15, корп.2, ком. 126

Предприятие зарегистрировано в МИФНС № 46 по г. Москве 19.02.2015

Свидетельство о рег.сер.77 № 016979619

ОГРН 1157746121444

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей.

Участниками Общества являются:

- ООО «Глобал-Нефтегазсервис», юридический адрес:

105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 15, корп. 1, ком.126

Доля в УК составляет 99,5 %, стоимость 995 000 руб.

- Каширин Николай Витальевич, зарегистрирован по адресу: 115477, г.Москва, ул.Кантемировская, д.29, кв. 101

Доля в УК составляет 0,5 %, стоимость 5 000 руб.

Средняя численность сотрудников в 2024 году – 25 человек.

Основные виды деятельности:

- 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения;
- 62.03 Деятельность по управлению компьютерным оборудованием;
- 61.10 Деятельность в области связи на базе проводных технологий.

Раздел II. Информация о бухгалтерской отчетности и учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «ТНС-РУ» сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в соответствии с образцами форм, приведенных в приложении к приказу Министерства Финансов РФ от 05.10.2011 г. № 124н «О внесении изменений в формы бухгалтерской отчетности организаций, утвержденные Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н». В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом состоянии Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его положении.

Основные аспекты учетной политики ООО «ТНС -РУ» в 2024 году

1. Бухгалтерский учет ведется с использованием программы 1С: Предприятие 8.

2. Учет основных средств.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. 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.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

3. Учет нематериальных активов.

1.1.1.1. Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об объектах нематериальных активов Общества осуществляется в соответствии с требованиями:

- Федерального стандарта бухгалтерского учета «Учет нематериальных активов» ФСБУ 14/2022 (утв. Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86н);
- Федерального стандарта бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020 (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н, с изменениями и дополнениями);
- Гражданского кодекса Российской Федерации (часть четвертая) от 18.12.2006 № 230-ФЗ.

1.1.1.2. Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных должны быть соблюдены условия признания их нематериальными активами согласно ФСБУ 14/2022:

- а) не имеет материально-вещественной формы;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг;
- в) для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- г) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев;
- д) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем, на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц, к которым организация способна ограничить;
- е) может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Амортизация нематериальных активов. Ликвидационная стоимость. Обесценение.

Для каждого объекта нематериальных активов организация определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта нематериальных активов будет приносить экономические выгоды (доход) организации

4. Учет материально-производственных запасов

Формирование в бухгалтерском учете и финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о запасах обществом осуществляется в соответствии с требованиями:

* ФСБУ 5/2019 «Учет запасов»

* Локальных нормативных документов Общества, регулирующих учет и движение запасов.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Общество применяет настоящий стандарт и учитывает их в составе запасов.

Запасы при приобретении принимаются к учету по фактической себестоимости, если иное не закреплено отдельным порядком признания в учете в настоящей Учетной политике.

В фактическую себестоимость запасов (кроме незавершенного производства и готовой продукции) включаются фактические затраты на приобретение (создание), приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых обществу, вне зависимости от формы их предоставления.

При отпуске или ином выбытии материалов (сырья и т.п. ценностей) их оценка производится по средней себестоимости (взвешенная оценка). Оценка материалов на конец отчетного периода производится по их средней себестоимости по алгоритму, заложенному в программном продукте 1С: Бухгалтерия.

5. Учет готовой продукции

Готовая продукция отражается в учете по фактической неполной производственной себестоимости.

6. Учет расходов на производство

В соответствии с ПБУ 10/99, расходы организации признаются независимо от их признания для целей расчета налогооблагаемой базы.

7. Учет финансовых вложений

Принятие к учету и классификация финансовых вложений

В составе финансовых вложений отражаются инвестиции в акции, облигации, финансовые векселя, прочие ценные бумаги, доли в уставных капиталах, депозитные вклады, права требования, прочие финансовые вложения, а также предоставленные другим организациям займы. Критерием отнесения перечисленных активов к финансовым вложениям является их способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

К финансовым вложениям организации не относятся:

- векселя, в том числе третьих лиц, выданные организации-продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги;
- собственные акции, выкупленные акционерным обществом у акционеров для последующей перепродажи или аннулирования.

Как приносящие, так и не приносящие доход векселя и права требования, полученные в счет оплаты за товары или услуги, отражаются на счетах учета дебиторской задолженности.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат.

Для целей отражения в бухгалтерской отчетности финансовые вложения в зависимости от срока обращения (погашения) подразделяются на краткосрочные и долгосрочные. Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций признаются долгосрочными финансовыми вложениями, если из представленных документов не следует иное.

Порядок признания доходов по финансовым вложениям

Доходы в виде дивидендов от участия в уставном капитале других организаций признаются на дату возникновения права получения дивидендов.

Учет предоставленных займов и процентов по ним

Начисление процентов по займам, выданным Обществом, производится в соответствии с условиями договора.

8. Учет расчетов по налогам

В бухгалтерском учете начисление налогов отражается в соответствии со сроками и порядком, установленными налоговым законодательством РФ. Расчеты с бюджетом отражаются с учетом признанных пени и штрафов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода.

9. Создание резерва по сомнительным долгам.

Организация создает резервы сомнительных долгов, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Списание долга в убыток вследствие неплатежеспособности должника не является аннулированием задолженности - списанная дебиторская задолженность отражается на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

10. Создание резерва на предстоящую оплату отпусков.

При определении величины оценочного обязательства, связанного с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска в соответствии с ТК учитывается порядок оплаты труда и количество дней отпуска отдельных категорий работников, необходимость уплаты страховых взносов в связи с предоставлением работникам оплачиваемых отпусков и пр.

Проверка обоснованности остатка резерва производится исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом установленной методики расчета среднего заработка), отчислений во внебюджетные фонды, страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

11. События после отчетной даты.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «события после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина РФ от 25/11/1998г №56н

Существенное событие после отчетной даты подлежит отражению в бухгалтерской отчетности вне зависимости от положительного или отрицательного его значения для Общества. Существенность события определяется Обществом самостоятельно; исходя из показателей бухгалтерской отчетности за отчетный период.

12. Условные активы и условные обязательства.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об условных активах и условных обязательствах осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы», утвержденного приказом Минфина РФ от 13/12/2010 №167н.

Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в пояснительной записке.

13. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное приказом Минфина РФ от 19/11/2002г №114н. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основе данных бухгалтерского и налогового учета в порядке, определенном НК РФ и учетной политикой Общества для целей налогообложения.

Текущий налог на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства (актива) и суммы увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

14. Применение ПБУ 22/2010

Согласно п.2 ПБУ 22/2010 ошибкой признается неправильное отражение (неотражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации, которое может быть обусловлено, в частности:

- неправильным применением законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету.
- неправильным применением учетной политики организации.
- неточностями в вычислениях.
- неправильной классификацией или оценкой фактов хозяйственной деятельности.
- неправильным использованием информации, имеющейся на дату подписания бухгалтерской отчетности.
- недобросовестными действиями должностных лиц организации.

Не являются ошибками.

Неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна организации на момент отражения (неотражения) таких фактов хозяйственной деятельности.

Исключение составляют случаи получения с опозданием первичных документов, к примеру, подтверждающих расходы, произведенные в прошлом году. В этой ситуации имеет место ошибка в учете, которую необходимо исправить, поскольку причиной ошибки (неотражение расходов) является необеспечение должностными лицами своевременного поступления первичных

документов.

Классификация ошибок по существенности.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Критерии существенности ошибки, j

Несущественными признаются все ошибки, величина которых удовлетворяет следующим требованиям (см. Таблицу). Все остальные ошибки признаются существенными.

Разновидность ошибки	Количественный критерий существенности
1. Искажение статей актива и одновременно пассива баланса с одним знаком. Изменяется валюта баланса. Отчет о прибылях и убытках не меняется.	
Ошибки, искажающие одну или группу статей актива баланса и, одновременно, одну или группу статей в пассиве баланса. Искажения статей актива и пассива с одним знаком.	Ошибки по строкам баланса, вызывающие искажение валюты баланса, меньше 5% от валюты баланса.
2. Искажение статей актива или пассива с разными знаками. Валюта баланса не изменяется. Отчет о прибылях и убытках не меняется.	
Ошибки, искажающие одну или группу статей актива или пассива баланса внутри одного раздела баланса или разных разделов баланса.	Величина ошибки по искаженной статье меньше 5% от валюты баланса.
3. Ошибки, которые одновременно искажают показатели баланса и отчета о прибылях и убытках.	
Ошибки, искажающие одну или группу статей актива или пассива баланса. Кроме того, искажен показатель чистой прибыли, а также искажен один или несколько показателей отчета о прибылях и убытках.	Величина искажения по статье баланса меньше 3% от валюты баланса. Одновременно должны выполняться следующие условия: искажение выручки или себестоимости (стр. 010 и 020) отчета о прибылях и убытках не должны быть более 5%. Искажение прочих доходов и расходов не должно превышать 10 % от величины показателя. Искажение чистой прибыли не должно превышать 10% от суммы итога третьего раздела баланса (собственный капитал).

Ошибка, выявленная до окончания текущего отчетного года.

Ошибка текущего отчетного года, как существенная, так и несущественная, выявленная до окончания этого года, исправляется в месяце ее обнаружения.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Ошибки предшествующего года, выявленные после даты подписания бухгалтерской

отчетности за этот (предшествующий) год.

Если ошибка выявлена после даты подписания отчетности, то порядок ее исправления зависит от ее существенности.

Несущественные ошибки

Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот (предшествующий) год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы» в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Исправления ошибки отражаются в прибыли текущего отчетного периода.

Существенные ошибки

а) Если существенная ошибка предшествующего отчетного года выявлена после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот (предшествующий) год, но до даты ее представления пользователям (а именно, акционерам акционерного общества, участникам общества с ограниченной ответственностью, органу государственной власти, органу местного самоуправления или иному органу, уполномоченному осуществлять права собственника), то исправления вносятся записями декабря отчетного года, предшествующего году в котором обнаружена ошибка.

Если в промежуток времени между подписанием отчетности и ее представлением собственникам отчетность представлена каким - либо другим пользователям (например, банку, налоговому органу, органам статистики), организация должна заменить [ее на исправленную отчетность (так называемую, пересмотренную бухгалтерскую отчетность)].

Общество должно будет сформировать новую бухгалтерскую отчетность с учетом внесенных исправлений, подписать ее и повторно предоставить пользователям, которым ранее была предоставлена отчетность с ошибкой.

б) Если существенная ошибка предшествующего отчетного года выявлена после представления бухгалтерской отчетности за этот год акционерам акционерного общества, но до даты утверждения такой отчетности в установленном законодательством порядке, то исправления вносятся записями декабря предшествующего года. При этом составляется новая (пересмотренная) отчетность.

В пояснительной записке к пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

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

в) Если существенная ошибка предшествующего отчетного года выявлена после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, то отчетность за предшествующий год не меняется. Порядок внесения изменений связан с корректировкой входных остатков отчетности за следующий год.

Записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Для этого в бухгалтерском учете на счете 84 организуется отдельный субсчет «Ошибки прошлых лет».

Каждая существенная корректировка должна быть раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках вместе с указанием причин, вызвавших эту корректировку.

Раздел III. Основные показатели деятельности организации в 2024 году

ВЫРУЧКА

<i>Вид деятельности</i>	<i>Сумма, тыс.руб.</i>
Внедрение и обслуживание 1 С	57 588
Услуги сервисного обслуживания	23 439
Услуги связи	6 408
ИТОГО:	87 435

СТРУКТУРА ЗАТРАТ

№	Статья затрат	Сумма, тыс.руб.
1	2	4
	Всего:	72 102
1	Оплата труда (с резервом отпускных)	54 333
2	Отчисления	12 460
3	Амортизация ОС	362
4	Материалы	259
5	Прочие	4 688
	В т.ч.	
	Программное обеспечение	252
	Сопровождение ПО	715
	Сублицензирование	953
	Обслуживание и ремонт оборудования	255
	Налоги/сборы	67
	Обучение	18
	Услуги связи	1 149
	Командировочные расходы	7
	Почтовые расходы	10
	Транспортные расходы	6
	Амортизация по аренде	1 140
	Подбор персонала	8
	Консультационные услуги	108

Раздел IV. Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах даны в Приложениях

Раздел V. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Характер отношений
1	Каширин Николай Витальевич	1. Осуществляет функции единоличного исполнительного органа - Генеральный директор ООО "ТНС-РУ" 2. Является участником ООО «ТНС-РУ»
2	Шмелев Михаил Леонидович	Является участником ООО "ТНС-РУ"
3	ООО "Глобал-Нефтегазсервис"	1. Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ" 2. Вправе распоряжаться более чем 20% голосов ООО "ТНС-РУ"
4	АО "ГСИ"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
5	ООО "ГСИ-Волгонефтегазстрой"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
6	ООО "ГСИ-Пермнефтегазстрой"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
8	ООО "ГСИ СНЭМА"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
9	ООО "ТРЦ ВОСТОРГ"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
10	ООО "ГСИ-Гипрокаучук"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
11	ООО "СМУ-4"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
12	ООО ГСИ Волгоградская фирма "НЗМ"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
13	АО "МНПФ "АКВИЛОН"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
14	АО СГ "Спасские ворота"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
15	ООО "ГСИ-НХМ"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
16	ООО "Глобал-Флот"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
17	ООО "СТАРСТРОЙ"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
18	ООО ПИ «ГСИ-Нефтеспецстройпроект»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
18	ОАО "МБК-С"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
19	ООО "ЧОП Тора"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
20	ООО "ГСИ СУРГУТНЕФТЕХИММОНТАЖ"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
21	ООО "ГСИ ЮГ-СТРОЙ"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"

22	ООО "НЕФТЕХИМНАЛАДКА"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"
23	ООО "ПЕРМЬ-ГЛОБАЛСТРОЙСЕРВИС"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО "ТНС-РУ"

Раздел VI. Раскрытие существенной информации между связанными сторонами в 2024г.

Контрагент/ Предприятие Группы	Доходы тыс.руб.	Расходы тыс.руб.
ВСЕГО	74 197	8 530
ООО ГСИ Волгоградская фирма "НЗМ"	25 369	
АО "ГСИ"	14 128	
ООО "ГСИ-Гипрокаучук"	12 248	1 276
АО СГ "СПАССКИЕ ВОРОТА"	5 780	
ООО "СТАРСТРОЙ"	13 181	
АО "МНПФ "АКВИЛОН"	1 401	
ООО "ГЛОБАЛ-НЕФТЕГАЗСЕРВИС"	2 090	
Выплаты управл.персоналу		7 254

Раздел VII. Информация об оценочных значениях

В организации создается резерв по сомнительным долгам

Обороты за 2024 год (в тыс. руб.)

Контрагенты	Сальдо на 01.01.2024	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2024
		Дебет	Кредит	
Щербина Ольга Александровна	241	42		199
Итого	241	42		199

Раздел VIII. Информация о событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют

Раздел IX. Сведения о бенефициарном владельце ООО «ТНС-РУ»

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 03.02.2025 N 94 «О внесении изменений в постановление Правительства РФ от 16.09.2022 N 1625, Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 11/2008 п 16:

Доступ к сведениям о юридическом лице подлежит ограничению в случае, если в отношении его учредителя, являющегося юридическим лицом и осуществляющего в отношении юридического лица, доступ к сведениям о котором подлежит ограничению, контроль и (или) оказывающего на него значительное влияние, применяются или распространяются ограничительные меры;

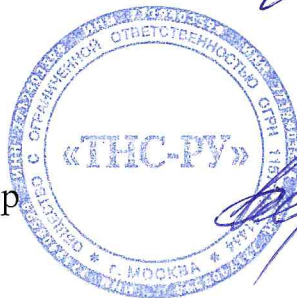
- в случае, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, п. 16, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон.

Генеральный директор



Пак С. С.
(по дов. № 01 от 01.01.2023)

Главный бухгалтер



Бабаян Т. В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	862	(649)	752	-	-	(102)	-	-	-	1 614	(751)
	5110	за 2023г.	649	(649)	-	-	-	-	-	-	-	862	(649)
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	302	-	-	(55)	-	-	-	302	(55)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	862	(649)	450	-	-	(46)	-	-	-	1 312	(695)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	649	(649)	-	-	-	-	-	-	-	649	(649)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

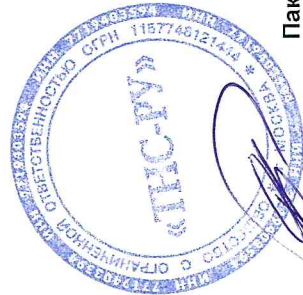
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	752	-	(752)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	39	-	(39)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С:Предприятие 8 ПРОФ. Клиентская лицензия на 20 рабочих мест. Электронная поставка; 29000001833547	5182	за 2024г.	-	178	-	(178)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С:Предприятие 8.3 ПРОФ. Лицензия на сервер (x86-64). Электронная поставка; 29000001833585;	5183	за 2024г.	-	86	-	(86)	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Право использования новых версий и релизов клиентской лицензии ПО "ИнфраМенеджер" редакции ITSM Ligh	5184	за 2024г.	-	450	-	(450)	-
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
Пак С. С. по дов.№ 01 от 01.01.2023 (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

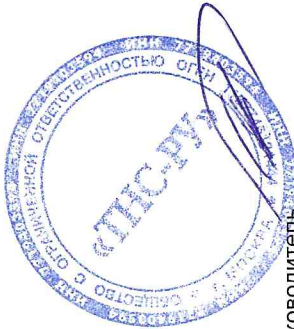
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	2 332	1 742	(410)	(3 663)	-
	5250	за 2023г.	-	6 300	(380)	(3 588)	2 332
в том числе:							
Аренда офиса 2024-2024 Ипрокаучук	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Пак С. С. по дов.№ 01 от
01.01.2023

Руководитель _____
(подпись)

_____ (расшифровка подписи)

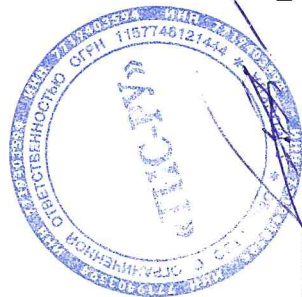
14 марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	56 226	(56 226)	-	-	-
	5420	за 2023г.	69	-	69	38 714	(38 783)	-	-	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	259	(259)	-	-	-
	5421	за 2023г.	69	-	69	194	(263)	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	55 967	(55 967)	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	38 520	(38 520)	-	-	-	-
Прочие запасы и за траты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Пак С. С. по дов. № 01 от
01.01.2023
(расшифровка подписи)

14 марта 2025 г. _____

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2024г.	20 339	(241)	20 618	-	(7 457)	-	-	-	-	-	33 500	-	(241)
	5530	за 2023г.	13 985	(287)	12 486	-	(6 132)	-	-	-	-	-	20 339	-	(241)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего															
	в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	17 878	-	20 524	-	(5 253)	-	-	-	-	-	33 149	-	-
	5531	за 2023г.	10 072	-	12 072	-	(4 266)	-	-	-	-	-	17 878	-	-
	5512	за 2024г.	176	-	70	-	(86)	-	-	-	-	-	160	-	-
	5532	за 2023г.	307	-	113	-	(244)	-	-	-	-	-	176	-	-
Авансы Выданные	5513	за 2024г.	2 285	(241)	24	-	(2 118)	-	-	-	-	-	191	-	-
	5533	за 2023г.	3 606	(287)	301	-	(1 622)	-	-	-	-	-	2 285	-	(241)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Прочая	5500	за 2024г.	20 339	(241)	20 618	-	(7 457)	-	-	X	X	-	33 500	-	-
	5520	за 2023г.	13 985	(287)	12 486	-	(6 132)	-	-	X	X	-	20 339	-	(241)

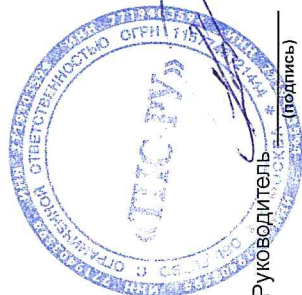
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	
		5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	
		5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	2 279	-	-	-	(1 077)	-	-	1 202	
	5574	за 2023г.	-	2 279	-	-	-	-	-	2 279	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3 968	7 328	-	(2 387)	-	-	527	9 436	
	5580	за 2023г.	2 447	2 860	-	(1 339)	-	-	-	3 968	
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	151	798	-	(26)	-	-	-	923
		5581	за 2023г.	223	58	-	(130)	-	-	-	151
авансы полученные		5562	за 2024г.	102	6	-	(97)	-	-	-	11
		5582	за 2023г.	15	92	-	(4)	-	-	-	102
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 669	4 703	-	(2 242)	-	-	-	6 130	
	5583	за 2023г.	2 159	2 691	-	(1 181)	-	-	-	3 669	
	кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	46	1 821	-	(22)	-	-	527	2 372	
	5586	за 2023г.	50	19	-	(23)	-	-	-	46	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	3 968	7 328	-	(2 387)	-	X	527	9 436	
	5570	за 2023г.	2 447	2 860	-	(1 339)	-	X	-	3 968	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Пак С. С. по дов.№ 01 σ
01.01.2023
(расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	251	248
Расходы на оплату труда	5620	54 333	35 871
Отчисления на социальные нужды	5630	12 460	10 509
Амортизация	5640	1 603	455
Прочие затраты	5650	3 455	3 990
Итого по элементам	5660	72 102	51 073
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	72 102	51 073

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

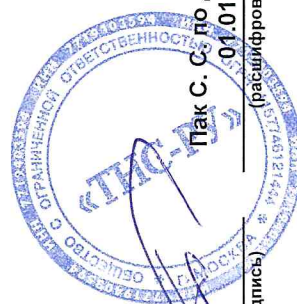


Руководитель _____ Пак С. С. по дов. № 01 от 01.01.2023
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 023	5 561	(3 016)	(435)	5 133



Руководитель _____ Пак С. С. по дов. № 01 от 01.01.2023
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.