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

# Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (корректировка 1)

16 мая 2025 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 2024 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 2024 г. составила – 379 274 тыс. руб., в т.ч. выручка от реализации товаров – 213 201 тыс. руб.

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

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

| *Вид расхода* | *Сумма за 2024 г., тыс. руб.* | *Сумма за 2023 г., тыс. руб.* |
|---|---|---|
| Амортизация НМА | 465 | 811 |
| Амортизация ОС | 434 | 7 740 |
| Себестоимость проданных товаров | 143 659 | 94 407 |
| Вознаграждение по банк. гарантии | 543 | 53 |
| Затраты на ДМС | 1 072 | 1 010 |
| Затраты на оплату труда | 107 426 | 98 028 |
| Страховые взносы | 17 691 | 16 400 |
| Командировочные расходы | 230 | 596 |
| Расходы на договора поставки / оказания услуг | 13 831 | 15 264 |
| Сопровождение и модификация программного продукта "АПБ-Вояж"/АРМ Касса | 3 540 | 2 498 |
| Телематические услуги | 1 845 | 1 832 |
| Услуги по техническому обслуживанию АПК | 4 858 | 3 910 |
| Услуги связи | 482 | 2 450 |
| Аренда помещения | 3 169 | 3 129 |
| Информ.- консультац. услуги и семинары | 582 | 457 |
| Содержание и охрана помещения | 453 | 460 |
| Почтовые расходы | 140 | 139 |
| Программ. сопровождение и обеспечение | 1 394 | 729 |
| Прочие расходы | 2 672 | 3 730 |
| **ИТОГО:** | **304 486** | **253 643** |

### *3. Прочие доходы:*

| *Вид дохода (расхода)* | *Сумма за 2024 г., тыс. руб.* | *Сумма за 2023 г., тыс. руб.* |
|---|---|---|
| Курсовые разницы | 680 | 3 790 |
| Продажа (покупка) иностранной валюты | 8 245 | 0 |
| Проценты к получению | 1 095 | 0 |
| Прочие внереал. доходы и расходы | 9 | 384 |
| **Итого** | **10 029** | **4 174** |

***4. Прочие расходы:***

| *Вид дохода (расхода)* | *Сумма за 2024 г., тыс. руб.* | *Сумма за 2023 г., тыс. руб.* |
|---|---|---|
| Курсовые разницы | 989 | 1 464 |
| Услуги банка | 616 | 328 |
| Продажа (покупка) иностранной валюты | 8 448 | 0 |
| Прочие расходы | 1 914 | 16 235 |
| **Итого** | **11 967** | **18 027** |

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

Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не проводится.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2024 г. - 5 757 тыс. руб.
За 2024 г. начислена амортизация имущества в размере - 434 тыс. руб., в т.ч. амортизация основных средств, учитываемых на счете 03 - 0 тыс. руб.
Поступление основных средств - 5 926 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023 г. - 265 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.

**6. *Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г. :***

Величина уставного капитала – 500 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль – 140 737 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода – 58 696 тыс. руб.

Дебиторская задолженность – 105 238 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 39 895 тыс. руб.

**7. *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.

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

| *Наименование налога* | *Начислено за 2024 г.* | *Перечислено, зачтено за 2024 г.* |
|---|---|---|
| Налог на доходы физических лиц | 16 466 | 16 466 |
| Налог на добавленную стоимость | 46 623 | 46 623 |
| Налог на прибыль | 14 656 | 14 656 |
| Транспортный налог | 41 | 41 |

### *9. Сведения об аудиторе:*

На основании Протокола заседания Наблюдательного совета № 35 от 16.04.2024 г. в качестве аудитора за 2024 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 № 49 от 30.05.2024 г. принято решение о выплате дивидендов в размере 10 000 000 (Десяти миллионов) рублей и выплате дивиденды в размере 10 000 (Десять 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 2024 году, равна 8 694 600 (Восемь миллионов шестьсот девяносто четыре тысячи шестьсот) рублей.
Общая сумма удержанного и перечисленного в бюджет НДФЛ с дивидендов в 2024 году составила 1 305 400 (Один миллион триста пять тысяч четыреста) 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 (27.8 %) |
| 2 | Громова Т.Н. | Гражданин РФ, ИНН 770303026940 | Акционер, бенефициарный владелец (26.8 %) |
| 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 2024 г. – 11 611 тыс. руб., величина удержанного и уплаченного НДФЛ с данного вознаграждения - 1 930 тыс. руб.

Величина выплаченного краткосрочного вознаграждения (заработная плата) основному управленческому персоналу (генеральному директору) составила за 2023 г. – 9 979 тыс. руб., величина удержанного и уплаченного НДФЛ с данного вознаграждения – 1 642 тыс. руб.

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

- За 2024 г. - 2 592 тыс. руб.
- За 2023 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*

События после отчетной даты отсутствуют.

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

По итогам 2024 года базовая прибыль на одну акцию составила 58 695.82 руб. / акция, т.е. чистая прибыль за 2024 г. составила 58 695 815 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 2024 г.*

Исправленная бухгалтерская отчетность за 2024 г. подготовлена по причине проведения аудиторской проверки и обнаружения различных ошибок в первичной бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчётность за 2024 г.

| Наименование строки | Первичная бухгалтерская отчетность | Исправленная бухгалтерская отчетность | Расхождение |
|---|---|---|---|
| Бухгалтерский баланс на 31.12.2024 г. | | | |
| Запасы (строка 1210) | 3 714 | 3 679 | -35 |
| Финансовые и другие оборотные активы (строка 1230) | 98 347 | 106 229 | 7 882 |
| Капитал и резервы (строка 1300) | 133 428 | 141 262 | 7 834 |
| Кредиторская задолженность (строка 1520) | 39 881 | 39 895 | 14 |
| Отчет о финансовых результатах за 2024 г. | | | |
| Прочие расходы (строка 2350) | -19 692 | -11 967 | -7 725 |
| Налог на прибыль (строка 2410) | -14 263 | -14 154 | -109 |
| Чистая прибыль (убыток) (строка 2400) | 50 862 | 58 696 | 7 834 |

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчётность за 2024 г.

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

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- с 01.01.2022 г. организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета с составлением упрощенного комплекта бухгалтерской отчётности за 2024 г.
- 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.
- Организация ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» применяет перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). За первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитывались.
- Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 14/2022 относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. В отношении НМА со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 100 тыс. руб. в бух. учете применяется п.7 ФСБУ 14/2022.
- Проверка НМА на обесценение не производится, так как организация применяет упрощенные способы ведения бухаглтерского учета.
- Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. По всем объектам НМА на 31.12.2024 ликвидационная стоимость равна нулю.
- Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом в зависимости от срока полезного использования, устанавливаемого решением специальной комиссии. Средний срок службы нематериальных активов составляет 3-10 лет.

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

Генеральный директор _____ Конкин Андрей Александрович