

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

Бухгалтерская отчетность составлена на основании действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об обществе.

Полное фирменное наименование:

Акционерное общество "Дизайн-центр СпецЭлектронСистемы"

Место нахождения и почтовый адрес:

127473, город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Тверской, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1

Дата государственной регистрации общества, регистрационный номер и реквизиты

общества:

Дата государственной регистрации – 28 апреля 2023г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию – ИФНС №7 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер 1237700318921.

Идентификационный номер налогоплательщика 7707489244

Уставный капитал на 01.05.2023 г

Уставный капитал общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей и состоит из номинальной стоимости долей его участников.

Уставный капитал сформирован полностью.

Количество участников – 2.

Изменение уставного капитала общества за отчетный год:

Произошла купля-продажа акций.

Был один собственник Акционерное общество «НПЦ СпецЭлектронСистемы», а стало два - Акционерное общество «НПЦ СпецЭлектронСистемы» и Рудакова Инна Николаевна .

Информация о участниках общества по состоянию на 01.01.2024 год:

№ п\п	Наименование акционера	% в уставном капитале
1.	Акционерное общество «НПЦ СпецЭлектронСистемы»	24
2.	Рудакова Инна Николаевна	76

Информация о связанных лицах:

Связанными лицами является:

- генеральный директор Майоров Евгений Алексеевич

- Рудакова Инна Николаевна

- Акционерное общество «НПЦ СпецЭлектронСистемы»

В октябре 2023г. Акционерное общество «НПЦ СпецЭлектронСистемы» выдало долгосрочный займ в сумме 500 тыс. руб. , по которому были начислены проценты в сумме 7 тыс. руб.

Ни каких дополнительных выплат, кроме заработной платы генеральному директору в сумме 674тыс. руб., связанным лицам не выплачивалось.

Информация об аудиторе общества:

Аудитор не предусмотрен.

Информация о реестродержателе общества:

Ведение реестра акционеров осуществляет Акционерное общество «Сервис-Реестр» с 28.04.2023г.

Социальные показатели

Показатель	2023 год
Среднесписочная численность работников (чел.)	1
Фонд оплаты труда (тыс.руб.)	1605

Структура органов управления общества:

Общее собрание участников.

Генеральный директор- единоличный исполнительный орган.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества и он подотчетен Общему собранию акционеров.

Руководитель организации:

Генеральный директор Лутков Г.А. был назначен Решением единственного акционера №1 от 21.04.2023г. и уволен Решением единственного акционера № 2 от 21.06.2023г.

Генеральный директор Майоров Е.А. - был назначен Решением единственного акционера № 2 от 21.06.2023г. на срок установленный Уставом общества, на пять лет до 20.06.2028г.

Состав Ревизионной комиссии:

Ревизионная комиссия отсутствует.

Сведений о филиалах и представительствах общества по состоянию на конец отчетного периода: нет

Применяемый режим налогообложения: ОСНО .

Основные виды деятельности общества

Согласно Уставу, Общество осуществляет исключительно исследовательскую деятельность и коммерциализацию ее результатов в соответствии с Федеральным законом от 28.09.20210 № 244- ФЗ «Об инновационном центре «Сколково», правилами проекта, утвержденными управляющей компанией в порядке, установленном указанным федеральным законом, по приоритетам научно-технического развития, определенным стратегией научно-технологического развития Российской Федерации.

Основным предметом деятельности являются:

- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

Общество арендует следующие объекты:

- по договору № 2022-Ар от 28.04.2023г. нежилое помещение нежилое помещение с АО «ПромКапитал» по адресу: 127473, Москва г, вн. тер. г. муниципальный округ Тверской, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1 на период с 28.04.2023 по 31.03.2024г.

2. Учетная политика организации.

Начисление амортизации основных средств - производится линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств утверждается распоряжением генерального директора. Активы, в отношении которых выполняются условия, необходимые для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств согласно п.4 ПБУ 6/01, стоимостью до 100 000 руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не производится.

Товароматериальные ценности для собственного потребления учитываются по их фактической себестоимости на счете 10 «Материалы». При отпуске в производство и ином выбытии оценка материально-производственных запасов производится по стоимости единицы запасов.

Выручка от реализации в бухгалтерском учете определяется в момент отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям, заказчикам расчетных документов.

Налогообложение прибыли производится по методу начисления.

Общехозяйственные расходы признаются полностью в отчетном периоде.

Согласно Федерального закона от 24.07.07 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» по установленным параметрам организация включена в реестр малого бизнеса и имеет возможность пользоваться различными льготами и мерами государственной поддержки. Данные привилегии установлены на федеральном, региональном и местном уровнях.

3. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2023 год.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2023 год были использованы образцы форм, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н. «О формах бухгалтерской отчетности организации».

В 2023г. воспользовались льготой для малых предприятий по сдаче упрощенной бухгалтерской отчетности в составе двух форм: бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах.

При этом детализацию показателей по статьям отчетов организация определяет самостоятельно (п. 3 Приказа N 66н).

За 2023г. в структура баланса составляет:

11. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По стр. 1230 «Дебиторская задолженность» составила 2 013 тыс. руб. , в т.ч. по стр. 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» 43 тыс. руб., по стр. 12301 «Расчеты с покупателями и заказчиками» 1 970 тыс. руб

По стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» составили 485 тыс. руб.

111. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

По стр. 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» составил 1 000 тыс. руб.

По стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» 87 тыс. руб.

IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По стр. 1410 «Заемные средства» составили 500 тыс. руб.

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По стр. 1510 «заемные средства» составили 3 тыс. руб., в том числе 15101 «Проценты по долгосрочным займам» 3 тыс. руб.

По стр. 1520 «Кредиторская задолженность» 907 тыс. руб. , в том числе по стр. 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» 5 тыс. руб. , по стр. 15203 «Расчеты по налогам и сборам» 172тыс.руб., по стр. 15204 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» 126 тыс. руб. ,по стр. 15205 «Расчеты с персоналом по оплате труда» 56 тыс. руб. , по стр.15206 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 548 тыс. руб.

4. Основные показатели и результаты финансово-хозяйственной деятельности общества

Объем реализации продукции, товаров, работ (услуг) по видам деятельности

Выручка от продажи за 2023 год составила 2 387 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2023г. составила 2 002 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2023 году составили 234 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 151 тыс. руб.

Проценты к уплате составили 7 тыс. руб.

Прочие расходы составили 35 тыс. руб.

Общая сумма прибыли до налогообложения по балансу за 2023 год составила 109 тыс. руб.

Налог на прибыль составил 22 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2023 год составила 87 тыс. руб.

Сведения о размере чистых активов общества:

	2023 год
1. Стоимость чистых активов (тыс. руб.)	2 497
2. Уставный капитал (тыс. руб.)	1 000

Стоимость чистых активов превышает размер уставного капитала, что соответствует положениям статьи 35 Федерального закона об акционерных обществах от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности на конец отчетного периода отсутствуют.

Перспективы развития Общества

В перспективе деятельность Общества будет сосредоточена на совершенствовании бизнес-процессов , контроля и управления издержками, а

также на построении политики поддержки потребительского спроса в отношении услуг.

Генеральный директор :

Майоров Е.А.