

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «СоВиТек Рус».

1. Общие сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование организации: **ООО «СоВиТек Рус».**

1.2. Юридический адрес организации: 123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб Пресненская, д. 12, помещ. 23/64

1.3. Дата государственной регистрации: 03.12.2009г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2023 составляет 1 человек (на 31.12.2022 — 1 человек, на 31.12.2021 — 3 человека).

1.5. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества. Генеральным директором Таджибаева Любовь Юрьевна.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:

Наименование обособленного подразделения	Место нахождения/ регистрации	Год открытия обособленного подразделения	Год закрытия обособленного подразделения	Численность по состоянию на 31.12.2023
Обособленное подразделение ООО «СоВиТек Рус»	344002, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Красноармейская ул, д. № 142/50, оф. 37/7	2010	2022	0
Обособленное подразделение ООО «СоВиТек Рус»	404131, Волгоградская обл., г. Волжский, ул. Оломоуцкая, 31в	2010	2012	0

1.7. Состав участников и их доля в уставном капитале:

СоВиТек интернационал ГмбХ, доля в уставном капитале 100 %;

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2023 составляет 220 000 руб., что составляет 100 %.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Общество не осуществляет видов деятельности, подлежащих лицензированию.

1.10. Информация об аффилированных лицах или иных связанных сторонах:

Наименование юридического или физического лица	Вид участия
СоВиТек интернационал ГмбХ	Единственный участник Общества, доля в уставном капитале 100%

2. Представление бухгалтерской отчетности

Основа предоставления отчетности - Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «СоВиТек Рус» составлена в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного [Приказом](#) Минфина РФ от 29.07.1998 г. N 34н.

Отчетный период - Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение ООО «СоВиТек Рус» и результаты его деятельности за период с 1 января 2023 года по 31 декабря 2023 года.

Отчетная валюта - Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации. Пересчет стоимости активов и пассивов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, произведен по курсу, последнему по времени котировки в отчетном периоде.

Принцип непрерывной деятельности – Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет придерживаться принципа непрерывной

деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Организации.

3. Основные принципы учетной политики

Операции в иностранной валюте – Операции, выраженные в денежных единицах, отличающихся от валюты измерения (рубля), отражаются по обменному курсу на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких денежных единицах, пересчитываются по официальному курсу на каждую отчетную дату. Прибыли и убытки от пересчета по этим операциям отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Признание и оценка финансовых инструментов – Финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в балансе Компании, когда Общество становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Финансовые активы и обязательства отражаются по первоначальной стоимости. Принципы бухгалтерского учета, используемые для последующей оценки стоимости финансовых активов и обязательств, раскрываются в соответствующих положениях учетной политики, описанных ниже.

Основные средства – Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В первоначальную стоимость основных средств включаются расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход. Затраты на ремонт и техническое обслуживание, не удовлетворяющие указанному критерию капитализации, отражаются в составе расходов по мере возникновения. Лимит признания актива объектом основных средств установлен в размере свыше 100 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования соответствующих активов.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и пересматривается исключительно в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых показателей функционирования объекта в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Независимо от способа приобретения в первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая расходы по их доставке и установке.

Проценты по заемным средствам, привлеченным для приобретения, сооружения или изготовления объектов основных средств, а также по товарным кредитам не включаются в их первоначальную стоимость, а признаются прочим расходом текущего периода по мере их возникновения.

Основные средства не подлежат переоценке.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы состоят из расходов, связанных с приобретением основных средств, включая расходы капитального характера на монтаж, пусконаладку, проектные и другие расходы, непосредственно относимые на стоимость внеоборотных активов. Амортизация данных активов начинается с момента ввода в эксплуатацию и рассчитывается линейным методом.

Прибыль или убыток от продажи или выбытия актива определяются как разница между доходом от продажи и остаточной стоимостью актива.

Запасы - Запасы отражаются по фактической себестоимости затрат на приобретение. Фактическая стоимость включает прямые затраты на приобретение, и, когда применимо, курсовые разницы, накладные расходы, понесенные для транспортировки запасов к месту хранения и прочие расходы. Чистая стоимость продажи запасов определяется организацией как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При отпуске

запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из двух величин:

- по фактической себестоимости;
- чистой стоимости продажи.

Дебиторская задолженность - Дебиторская задолженность отражается в отчетности по чистой стоимости реализации за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создается на основании анализа дебиторской задолженности на предмет возможности ее погашения.

Долгосрочная дебиторская задолженность, оставшийся срок погашения по которой составляет менее 12 месяцев, переквалифицируется в состав краткосрочной.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, нереальная для взыскания списывается с баланса за счет резерва по сомнительным долгам, если он ранее был создан, или относится на финансовый результат при отсутствии резерва.

Денежные средства и их эквиваленты – К денежным средствам относятся денежные средства в кассе, на банковских счетах, корпоративных картах.

К денежным эквивалентам относятся текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца:

–краткосрочные банковские депозиты сроком до 3 месяцев, которые открываются для управления денежными потоками с целью получения процентного дохода.

Банковские кредиты и не банковские займы – Все кредиты и займы первоначально отражаются в размере поступлений по ним без учета прямых затрат на их выпуск. После первоначального признания все кредиты и займы отражаются по стоимости, которая не включает в себя проценты. Проценты отражаются обособленно. Затраты по кредитам и займам, в том числе, направленным непосредственно на приобретение внеоборотного актива не капитализируются, а признаются в качестве финансовых расходов, если применимо, в период их возникновения, либо списываются пропорционально сроку действия договора.

Долгосрочные кредиты и займы с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев, или имеющие платежи в течение 12 месяцев после отчетной даты по графику погашения в период действия договора переквалифицируются в состав краткосрочных.

Кредиторская задолженность - Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность отражаются по фактической стоимости.

Признание выручки – Выручка отражается по методу начисления в момент фактического предоставления услуг, независимо от момента получения денежных средств.

Доходами от обычных видов деятельности ООО «СоВиТек Рус» является выручка от научных исследований и разработок в области естественных и технических наук.

Признание расходов – Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место быть независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом МФ РФ 06.05.1999г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности ООО «СоВиТек Рус» являются расходы, связанные с научными исследованиями и разработками в области естественных и технических наук.

Учет расходов по обычным видам деятельности организуется на счетах бухгалтерского учета: 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Учет ведется в разрезе структурных подразделений и видов деятельности по элементам затрат. Расходы, связанные с созданием, содержанием и обслуживанием проектов относятся на счет 20 «Основное производство». Все остальные расходы, относящиеся к обычным видам деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Организация осуществляет в конце отчетного периода списание расходов, учтенных в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

Налог на прибыль - Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пп. 20, 21 ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль». Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом.

Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Регистр учета постоянных разниц не ведется, поскольку организации предоставлено право выбора в части ведения регистра учета постоянных разниц (п. 9 Рекомендации Р-109/2019-КпР "Регистр учета временных разниц"). Учет на счетах бухгалтерского организован согласно Рекомендации Р-102/2019-КпР «Порядок учета налога на прибыль» (ФОНД «НРБУ «БМЦ») принята Комитетом по рекомендациям 2019-04-26.

Резервы – Резервы отражаются в бухгалтерской отчетности при наличии у текущих обязательств, возникших в результате прошлых событий, для погашения которых, вероятно, потребуется выбытие определенных ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Причем размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности. Общество создает следующие виды резервов:

- резерв сомнительной задолженности;
- резервы под оценочные обязательства;
- резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

Принципы составления отчета о движении денежных средств – При составлении отчета о движении денежных средств Общество руководствуется следующими основными принципами:

- денежные потоки транзитного характера, а также характеризующиеся быстрым оборотом и короткими сроками возврата (денежные средства, принадлежащие третьим лицам - комиссионеру, поручителю, агенту, платежному агенту, косвенные налоги, перепродажа финансовых вложений, финансовые вложения сроком до 3-х месяцев, осуществляемые за счет заемных средств и прочие аналогичные платежи) отражаются в нетто-оценке;

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по [курсу](#) ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало отчетного периода не пересчитываются по курсу на отчетную дату;

- разницы, возникающие в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражаются в отчете отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю;

- при составлении отчета из состава финансовых вложений отделяются денежные эквиваленты, представляющие текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца.

Критерии признания существенной ошибки

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.

Ошибка признается существенной, если она составляет 2 % и более процентов от валюты бухгалтерского баланса

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета:

С 2024 года организация применяет ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

Изменения в учетной политике для целей налогового учета:

Изменений в учетной политике для целей налогового учета на 2024 год не было.

4. Показатели деятельности Общества

– Основным видом деятельности ООО «СоВиТек Рус» являются научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

4.2. При формировании бухгалтерской отчетности существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

5. Пояснения к отчетности

5.1. Пояснения к существенным показателям бухгалтерского баланса.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса приводятся в табличной части пояснений, а именно:

Основные средства — пояснение 2

Запасы — пояснения 4

Дебиторская и кредиторская задолженность — пояснение 5

Затраты на производство — пояснение 6

Оценочные обязательства — пояснение 7.

Также, расшифровки статей бухгалтерского баланса на отчетную дату, на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. представлены дополнительными строками в форме 0710001.

5.2. Пояснения к существенным показателям отчета о финансовых результатах.

Расшифровки статей отчета о финансовых результатах за текущий отчетный период, а также за предыдущий отчетный период представлены дополнительными строками в форме 0710002.

5.2.1. Расшифровка к строке 2220 "Управленческие расходы".

Тыс. руб.

Наименование статьи затрат	За 2023 год	За 2022 год
Приобретение ИТ (программное и аппаратное обеспечение)	3	1
Заработная плата	3 065	4 587
Отчисления на социальное обеспечение	769	1 050
Аренда зданий	114	1 276
Прочие расходы на содержание зданий		25
Страхование	75	133
Транспортные расходы	5	17
Командировочные расходы (общие)	10	59
Ремонт и обслуживание офисного оборудования		11
Затраты на обслуживание программного и аппаратного обеспечения	55	107
Амортизация материальных активов	44	202
Приобретенные услуги/услуги третьих лиц	53	100
Расходы на связь	19	126
Товары для офиса	2	21
Юридические консультации		143
Нотариальные сборы	1	
Консультирование по вопросам налогообложения		101
Бухгалтерия	195	506
Аудит		110
Рабочие инструменты		280
Итого	4 410	8 855

5.2.2. Расшифровка к строке 2340 "Прочие доходы".

Тыс. руб.

Наименование статьи затрат	За 2023 год	За 2022 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств		675
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	16	186
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации		2

Доходы, связанные с продажей валюты	4 902	5 100
Курсовые разницы	1 974	33 118
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	16 936	54 656
Прочие доходы	3	6
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	2 123	75
ИТОГО	25 954	93 818

5.2.3. Расшифровка к строке 2350 "Прочие расходы".

Тыс. руб.

Наименование статьи затрат	За 2023 год	За 2022 год
Расходы, связанные с реализацией основных средств		363
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	7	94
Расходы на услуги банков	64	61
Расходы, связанные с продажей валюты	5 039	5 280
Курсовые разницы	6 327	24 340
Налоги и сборы		3
Прочие расходы	7	76
Судебные расходы	558	94
Списание выделенного НДС на прочие расходы	20	9
Списание расходов по не востребованным проектам	3296	552
Отчисления в оценочные резервы		2 283
ИТОГО	15 318	33 155

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2023 год составила **0** руб. В соответствии с налоговой декларацией по налогу на прибыль за 2023 год убыток отсутствует.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила **0** руб.

Отраженная в отчете о финансовых результатах сумма текущего налога на прибыль сформирована следующим образом:

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	6 226 120,94
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	20 304 052,80
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	264 232,88
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	20 120 079,06
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	84 378,62
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	20 039 819,92
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	20 035 700,44
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	-4 119,48
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-4 119,48

6	Условный расход по налогу	-1 245 224,19
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый доход	1 241 104,71
	(5) - (6)	
8	Чистая прибыль	6 222 001,46
	(А) + (5)	

В течение отчетного периода возникли временные и постоянные разницы, повлиявшие на текущий налог на прибыль отчетного периода (Приложение 1).

5.3. Пояснения по объектам, учитываемым за балансом.

Общество имеет основные средства, полученные в аренду и отраженные на забалансовых счетах: Тыс.руб.

Наименование ОС, НМА	Стоимость на 31.12.2022 г.	Поступило, всего	Выбыло, всего	Стоимость на 31.12.2023 г.
Бокс № С-100 общей площадью - 1 кв.м	32	-	-	32

5.4. В 2023 году у Общества не было затрат на энергоресурсы.

6. Операций со связанными сторонами.

6.1. В течении 2023 года Обществом были получены займы в сумме 4 753 тыс.руб. от единственного учредителя (участника) «СоВиТек интернациональ Гмбх». На основании договоров проценты за пользование займами не предусмотрены.

Соглашение о займе SI-1505-SR от 15.11.22 сумма займа 11.350 евро, срок погашения 2027 год

Соглашение о займе SI-1505-SR от 01.02.23 сумма займа 10.000 евро, срок погашения 2028 год

Соглашение о займе SI-1507-SR от 11.04.23 сумма займа 10.000 евро, срок погашения 2028 год

Соглашение о займе SI-1508-SR от 24.05.23 сумма займа 10.000 евро, срок погашения 2028 год

Соглашение о займе SI-1509-SR от 08.08.23 сумма займа 10.000 евро, срок погашения 2028 год

Соглашение о займе SI-1510-SR от 22.11.23 сумма займа 12.000 евро, срок погашения 2028 год

6.2. В 2023 году Общество начислило основному управленческому персоналу заработную плату в сумме 2980 тыс.руб. (в 2022 году – 2845 тыс.руб., в 2021 году - 2676 тыс.руб.), в том числе: Генеральный директор ООО «СоВиТек Рус» Таджикибаева Л.Ю. – 2980 тыс.руб.

7. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство (резерв) в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Резервы переоцениваются на каждую отчетную дату, исходя из наилучшей расчетной оценки суммы, в которой будет урегулировано соответствующее обязательство. Оценочные обязательства Общества на 31 декабря 2023 года представлены следующим образом:

Наименование Обязательства	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	тыс. руб.
					Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по оплате отпусков	198	307	(195)	(2)	308
Оценочное обязательство по расходам на рекультивацию	228				228
Итого:	426	307	(195)	(2)	536

8. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не имеется.

9. Информация по операционным сегментам

Информация по сегментам не формируется.

10. Информация по прекращаемой деятельности

В связи с отсутствием перспективы продажи проектов в ближайшие 5 лет было принято решение о закрытии компании сразу после окончания 2х судебных процессов, в которых ООО «СОВИТЕК РУС» является истцом с требованием на 13.000.000 рублей и ответчиком с суммой долга 5.850.000 рублей.

11. Учет договоров совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В 2023 году Общество не выявило существенных ошибок, относящихся к отчетному и предшествующим отчетному периодам.

13. Учет государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи ни в форме бюджетных средств, ни в форме бюджетных кредитов.

14. Учет договоров строительного подряда

В отчетном периоде договоров строительного подряда Обществом заключено не было, работ по выполнению строительного подряда не осуществлялось.

15. Изменение оценочных значений

Изменений оценочных значений в отчетном периоде не было.

16. Непрерывность деятельности в условиях covid-19

Оценка руководством аудируемого лица способности этого лица продолжать непрерывно деятельность в условиях COVID-19

Генеральный директор

«__» _____ 2024 г.

_____ Таджибаева Л.Ю.

Приложение 1
Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2023 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2023, по ставке 20%					На 01.01.2024, по ставке 20%					Эффект изменения вычитаемых временных разниц. по ставке 20%			Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц. по ставке 20%			
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство		
												Признание	Погашение		Признание	Погашение	
1	2	3	4	5	А	Б	6	7	8	9	10	10а	10б	11	11а	11б	
Доходы будущих периодов		1 109 134,50		221 826,90		421 893,11		421 893,11		84 378,62					-687 241,39		137 448,28
98.КР			1 109 134,50		221 826,90	421 893,11		421 893,11		84 378,62					-687 241,39		137 448,28
Кредиторская задолженность	1 204,16			240,83							-1 204,16		240,83				
76.К	1 204,16			240,83							-1 204,16		240,83				
МТС ПАО	1 204,16			240,83							-1 204,16		240,83				
л/с №000480088	1 204,16			240,83							-1 204,16		240,83				
Материалы	118 973,90		23 794,78		114 683,90		114 683,90			22 936,78	-4 290,00		858,00				
14.01	118 973,90		23 794,78		114 683,90		114 683,90			22 936,78	-4 290,00		858,00				
USB HUB 4-порт USB	90,66		19,13								-90,66		19,13				
Адаптер диам.34 изготовлен из черного рота для анемометра1 класса АКБ Delta HRL 12-33 X	6 993,46		1 398,70		6 993,46		6 993,46			1 398,70							
Анемометр Anemometer first class advanced II (calibrated)	19 735,66		3 947,14		19 735,66		19 735,66			3 947,14							
Анемометр Thus	26 488,89		5 297,77		26 488,89		26 488,89			5 297,77							
Барометр Barometer AB 60 (800-1100hPa; <1400m a.s.l.);1.5m cable	10 149,77		2 029,96		10 149,77		10 149,77			2 029,96							
Бинокль																	
Видеорегиcтpатор																	
Гарнитура ACME HM-09, 20Hz																	
Гарнитура Edifier K830	971,31		194,27								-971,31		194,27				
Голосовой шлюз Vonage D-Link VTA-VD																	
Датчик атмосферного давления AB60	4 948,02		989,60		4 948,02		4 948,02			989,60							
Датчик измерения температуры/влажности KP	5 185,91		1 037,18		5 185,91		5 185,91			1 037,18							
Зарядное устройство Varta EE Mini Charger (57666)	129,51		25,90								-129,51		25,90				
Защитный кожух Comtex	4 859,27		971,86		4 859,27		4 859,27			971,86							
Изолятор для анемометра THIES «слервый класc»	4 640,25		928,05		4 640,25		4 640,25			928,05							
Кабель 5x0,5mm² LI9YC11Y черный	12 345,72		2 469,14		12 345,72		12 345,72		2 469,14	2 469,14							
Кабель для флэшера типа FC в сборе, длина 80 м	2 808,21		561,64		2 808,21		2 808,21		561,64								
Карта памяти microSD 2 GB Transcend																	
Комплас																	
Компьютер Intel Core i3-3210 (372GHz)/1*8Gb RAM/1*120 Gb SSD/DVD-Кресло NET SYS черное	864,50		172,90								-864,50		172,90				
Лолата																	
Модем TP - Link 8961	129,51		25,90								-129,51		25,90				
Монитор Samsung 23 S23B300B (1920*1080, 250 кд/м2, DVI, VGA) Black 1																	
Монитор Samsung 23 S23B300B (1920*1080, 250 кд/м2, DVI) Black	2 104,51		420,90								-2 104,51		420,90				
Ноутбук Lenovo S/N R85K8EV 10/06																	
Процессор Intel Core i3-3220 (3,3GHz)/LGA-1155/22nm/ivy Bridge/3Mb L3 Cache/Intel HD EMB4/OEM																	
Сетевой фильтр Defender DFS-601, 1.8m																	
Сетевой фильтр Defender ES, 5 Black																	
Солнечная панель Delta SM 30-12 M	653,33		130,67		653,33		653,33		130,67								
Спидерфон Konftel KT-55																	
Термо пирометр Active Temperature and Humidity Sensor KPC1 S/6-ME galtec Weather and radiation shie	11 653,43		2 330,68		11 653,43		11 653,43		2 330,68								
Унив. преобр. Вх. Z109REG2																	
Усилитель AMPVAR для датчика солнечной радиации	4 221,98		844,39		4 221,98		4 221,98		844,39								
Фонарь																	
Незавершенное производство	2 150 539,55	168 440,85	430 107,91	33 688,17	31 826,05		31 826,05		6 365,21		-2 118 713,50		423 742,70	-168 440,85		33 688,17	
14.04	2 150 539,55		430 107,91		31 826,05		31 826,05		6 365,21		-2 118 713,50		423 742,70	-168 440,85		33 688,17	
RU013 Караваинка	2 118 713,50		423 742,70		31 826,05		31 826,05		6 365,21		-2 118 713,50		423 742,70	-168 440,85		33 688,17	
СЗФК	31 826,05		6 365,21		31 826,05		31 826,05		6 365,21					-6 365,21			
20.01		168 440,85		33 688,17										168 440,85		33 688,17	
СоВитТек Рвс Ростов		168 440,85		33 688,17										168 440,85		33 688,17	
RU010 Каменный		13 206,63		2 641,33										-13 206,63		2 641,33	
RU013 Караваинка		155 234,22		31 046,84										-155 234,22		31 046,84	
Основные средства	43 589,04		8 717,81											-43 589,04		8 717,81	
01, 02.01, 02.03, 02.11, 02.05, 02.04	43 589,04		8 717,81											-43 589,04		8 717,81	
Автомобиль Renault Duster																	
Мачта RU044 80м.		36 982,54		7 396,51										-36 982,54		7 396,51	
Метеорологический цифровой ветроизмерительный комплекс RU044 80м.		6 606,50		1 321,30										-6 606,50		1 321,30	
Сервер IBM																	
Оценочные обязательства и резервы	425 866,06		85 173,21		79 671,32		535 851,32		107 170,26		109 985,26	21 997,05					
96.01.1	160 869,66		32 173,93		246 452,36		246 452,36		49 290,47		85 582,70	17 116,54					
Резерв ежегодных отпусков	160 869,66		32 173,93		246 452,36		246 452,36		49 290,47		85 582,70	17 116,54					
96.01.2	36 906,40		7 381,28		61 308,96		61 308,96		12 261,79		24 402,56	4 880,51					
Резерв ежегодных отпусков	36 906,40		7 381,28		61 308,96		61 308,96		12 261,79		24 402,56	4 880,51					
96.09	228 090,00		45 618,00		-228 090,00		228 090,00		45 618,00								
Резерв на рекультивацию	228 090,00		45 618,00		-228 090,00		228 090,00		45 618,00								
Расходы будущих периодов	98 823 680,35		19 764 736,07		99 918 034,07		99 918 034,07		19 983 606,81		1 094 353,72	218 870,76	0,02				
97.21	98 823 680,35		19 764 736,07		99 918 034,07		99 918 034,07		19 983 606,81		1 094 353,72	218 870,76	0,02				
Убытки 2013 г.	8 397 970,74		1 679 594,15		8 397 970,74		8 397 970,74		1 679 594,15				0,02				
Убытки 2014 г.	26 155 531,87		5 231 106,38		26 155 531,87		26 155 531,87		5 231 106,37				0,01				
Убытки 2015 г.	18 934 960,10		3 786 992,02		18 934 960,10		18 934 960,10		3 786 992,02								
Убытки 2017 г.	11 519 360,57		2 303 872,11		11 519 360,57		11 519 360,57		2 303 872,12			0,01					
Убытки 2018 г.	15 755 179,33		3 151 035,86		15 755 179,33		15 755 179,33		3 151 035,86				0,01				
Убытки 2019 г.	1 408 599,20		281 719,84		1 408 599,20		1 408 599,20		281 719,84								
Убытки 2020 г.	16 652 078,54		3 330 415,70		16 652 078,54		16 652 078,54		3 330 415,71				0,01				
97.КР					1 094 353,72		1 094 353,72		218 870,74		1 094 353,72	218 870,74					
Итого	101 520 264,02	1 321 164,39	20 304 052,80	264 232,88	226 181,27	100 339 927,18	100 600 395,34	421 893,11	20 120 079,06	84 378,62	-919 868,68	240 867,81	424 841,55	-899 271,28		179 854,26	

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 2023г.	464	-	-	-	464
	5250	за 2022г.	818	-	(354)	-	464
в том числе:							
Защищенный контейнер с даталоггером (регистратором), батареями системой контроля/управления Meteo40M	5241	за 2023г.	286	-	-	-	286
	5251	за 2022г.	286	-	-	-	286
Пиранометр CMP11	5242	за 2023г.	178	-	-	-	178
	5252	за 2022г.	178	-	-	-	178
Флюгер Wind First Class TMR Thies Clima	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	92	-	(92)	-	-
Анемометр Anemometer first class advanced II (calibrated)	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	98	-	(98)	-	-
Регистратор данных NRG SYMPHONIE PLUS	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	43	-	(43)	-	-
Модем Symphonie iPackGPS (GSM/GPRS) WindLinx Reade w/PV	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	70	-	(70)	-	-
Барометр Barometer AB 60 (800-1100hPa; <1400m a.s.l.);1.5m cable	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	51	-	(51)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	32	32	1 568
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Таджибаева Любовь
Юрьевна

(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
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 сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	82	-	35	-	(68)	-	-	-	-	-	-	49	-
	5530	за 2022г.	543	-	56	-	(515)	(2)	-	-	-	-	-	82	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	18	-	1	-	(4)	-	-	-	-	-	-	15	-
	5532	за 2022г.	336	-	14	-	(332)	-	-	-	-	-	-	18	-
Прочая	5513	за 2023г.	64	-	34	-	(64)	-	-	-	-	-	-	34	-
	5533	за 2022г.	207	-	42	-	(183)	(2)	-	-	-	-	-	64	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	82	-	35	-	(68)	-	-	X	-	-	-	49	-
	5520	за 2022г.	543	-	56	-	(515)	(2)	-	X	-	-	-	82	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	13 935	10 849	-	(1 564)	(16 936)	-	-	-	6 284
	5571	за 2022г.	46 322	28 902	-	(27 988)	(33 301)	-	-	-	13 935
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	13 935	10 849	-	(1 564)	(16 936)	-	-	-	6 284
	5573	за 2022г.	46 322	28 902	-	(27 988)	(33 301)	-	-	-	13 935
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	243	36	-	(113)	-	-	-	-	166
	5580	за 2022г.	24 224	2 712	-	(5 338)	(21 355)	-	-	-	243
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	55	-	-	(38)	-	-	-	-	17
	5581	за 2022г.	6	55	-	(6)	-	-	-	-	55
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	71	36	-	(57)	-	-	-	-	50
	5583	за 2022г.	1	71	-	(1)	-	-	-	-	71
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	24 205	2 479	-	(5 329)	(21 355)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	117	-	-	(18)	-	-	-	-	99
	5586	за 2022г.	12	107	-	(2)	-	-	-	-	117
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	14 178	10 885	-	(1 677)	(16 936)	X	-	-	6 450
	5570	за 2022г.	70 546	31 614	-	(33 326)	(54 656)	X	-	-	14 178

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Таджибаева Любовь
Юрьевна

(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2	349
Расходы на оплату труда	5620	3 065	4 587
Отчисления на социальные нужды	5630	768	1 050
Амортизация	5640	44	202
Прочие затраты	5650	531	5 714
Итого по элементам	5660	4 410	11 902
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	-	389
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 410	12 291

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

Руководитель _____
(подпись)

Таджибаева Любовь
Юрьевна

(расшифровка подписи)

4 марта 2024 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	426	307	(195)	(2)	536
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	198	307	(195)	(2)	308
Резерв на рекультивацию	5702	228	-	-	-	228

Руководитель _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**
(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.