

ЗАО «СЕТЬТЕЛЕКОМ»

129085, Москва, Звездный бульвар д.19 стр.1

ИНН 7707503080/КПП 771701001

Р/с 40702810410110921701 в "ПРОМСВЯЗЬБАНК" (ОАО) г.МОСКВА

К/с 30101810400000000555 БИК 044525555

Отформатировано: Шрифт: не полужирный

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2022-2023 год

1. Сведение об акционерном обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Закрытое акционерное общество «СЕТЬТЕЛЕКОМ»
(далее по тексту – Общество). ИНН 7707503080 КПП 771701001

1.2. Юридический адрес: 129085, г. Москва, Звездный бульвар, д.19 стр.1, эт. 8, оф. 802

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 129085, г. Москва, Звездный бульвар, д.19, стр.1, эт. 8, оф. 802

1.4. Дата государственной регистрации: 09.10.2003г.

1.5. Уставный капитал общества состоит из 10 000 (десять тысяч) обыкновенных именных акций номиналом 100 (сто) рублей, сформирован и оплачен полностью денежными средствами.

1.6. Акционером общества является с 21.08.2018 г. ЗАО «Рэйс Телеком» - 10 000 акций (100% уставного капитала)

1.7. Основными органами управления Общества являются Акционер Общества, Совет директоров и Генеральный директор.

В 2023 году Совет директоров Общества имел следующий состав:

- Кушнир Владимир Павлович
- Пехтерев Сергей Валерьевич
- Захаров Анатолий Давидович
- Шашурин Сергей Юрьевич
- Босенко Илья Михайлович

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 2,5 см,
Поз.табуляции: 3 см, по левому краю

1.8. Генеральным директором Общества является Синичева Янна Юрьевна.

Главным бухгалтером Общества является Шкода Юлия Евгеньевна.

1.9. Обособленные подразделения общества:

Обособленное подразделение Иркутск

~~Обособленное подразделение Тюмень закрыто 22.02.2022 г.~~

1.10. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

1.11 ЗАО «СЕТЬТЕЛЕКОМ» не допускало при формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.12 На отчетную дату отсутствует информация о событиях и условиях, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности.

1.13 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим законодательство РФ.

2. Основные элементы учетной политики Общества

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Обработка учетной информации Организацией производится в автоматизированном виде с использованием программной системы 1С: Предприятие 8.3.

2.1.3. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций Организации ведется в валюте Российской Федерации - в рублях с коп.

2.1.4. Имущество, являющееся собственностью Организации, учитывается обособленно от имущества его собственников (акционеров), других юридических лиц, государства в соответствии с принципом имущественной обособленности Организации.

2.1.5. Организация осуществляет следующие виды деятельности, подлежащие отдельному учету:

- Оказание услуг связи
- Торговая деятельность
- Оказание услуг аренды оборудования
- Оказание универсальных услуг связи
- Прочая не указанная выше деятельность

2.1.6. Бухгалтерский учет затрат на формирование основных средств и объектов основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н).

2.1.7. Инвентарным объектом основных средств Организацией признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций,
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

2.1.8. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

2.1.09. Активы, удовлетворяющие критериям признания, в отношении которых выполняются условия их признания в качестве объектов основных средств, и стоимостью не более 40 тыс. руб. учитываются Организацией в составе материально-производственных запасов

2.1.10. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.11. Активы, используемые Организацией для оказания услуг связи и принятые к учету в качестве товаров, подлежат переводу в состав вложений во внеоборотные активы по стоимости приобретения. На дату начала использования сформированная первоначальная стоимость отражается в составе объектов основных средств

2.1.12. Стоимость объектов основных средств Организации погашается посредством начисления амортизации.

Отформатировано: английский (США)

Отформатировано: маркированный + Уровень: 1 +
Выровнять по: 5,63 см + Отступ: 6,27 см

Отформатировано: Шрифт: Times New Roman, 12 пт

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 1 см,
Автовывбор интервала между восточноазиатскими и латинскими буквами, Автовывбор интервала между восточноазиатскими буквами и цифрами

Отформатировано: Шрифт: (по умолчанию) Times New Roman, 12 пт

Отформатировано: Шрифт: (по умолчанию) Times New Roman, 12 пт, Цвет шрифта: Авто

Отформатировано: Шрифт: (по умолчанию) Times New Roman, 12 пт

Отформатировано: Шрифт: (по умолчанию) Times New Roman, 12 пт, Цвет шрифта: Авто

Отформатировано: Шрифт: Times New Roman, 12 пт

2.1.13. Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

2.1.14. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

2.1.15. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается Организацией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителем.

2.1.16. Затраты на ремонт основных средств учитываются Организацией в составе расходов по обычным видам деятельности в том периоде, в котором они были понесены.

2.1.17. В случае наличия у объекта основных средств нескольких частей, учитывающихся как один инвентарный объект, замена каждой такой части при восстановлении учитывается как выбытие и приобретение новой части инвентарного объекта.

2.1.18. Переустановка частей оборудования на другие объекты рассматривается как перемещение каждой такой части и отражается в бухгалтерском учете Организации как внутреннее перемещение.

2.1.19. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.20. Начисление амортизации производится до полного погашения стоимости объекта либо списания объекта с бухгалтерского учета.

2.1.21. Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов», ПБУ 14/2007, утв. приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н.

~~Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов», ПБУ 14/2007, утв. приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н.~~

2.1.22. Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости Организацией не производится.

2.1.23. Стоимость нематериальных активов погашается посредством начисления амортизации.

2.1.24. Бухгалтерский учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы», ~~ее следующими нормативными документами:~~
~~— Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утв. Приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н;~~
~~— Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утв. Приказом Минфина РФ от 28.12.01 № 119н;~~
~~— Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утв. Приказом Минфина РФ от 26.12.02 № 135н.~~

2.1.25. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Организацией по средней себестоимости.

Применение способов средних оценок фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется:

- методом средней скользящей оценки - путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 1 см

Отформатировано: Шрифт: Times New Roman, 12 пт

Отформатировано: Шрифт: (по умолчанию) Times New Roman

2.1.26. Бухгалтерский учет затрат на производство и калькулирование себестоимости осуществляется в соответствии со следующими нормативными документами:

- Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утв. Приказом МФ РФ от 06.05.99 № 33н.

2.1.27. В зависимости от способов включения в себестоимость отдельных видов продукции затраты Организация подразделяет на прямые (учитываются на счете 20 «Основное производство» и косвенные (учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»).

2.1.28. Общехозяйственные расходы признаются полностью в конце отчетного периода и списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

2.1.29. Бухгалтерский учет товаров ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 “Запасы”

ведется в соответствии со следующими нормативными документами:

— Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утв. Приказом МФ РФ от 25.10.10 № 44н;

— Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утв. Приказом МФ РФ от 28.12.01 № 119н.

2.1.30. При выбытии товаров их оценка производится Организацией по средней себестоимости

2.1.31. Товары, используемые Организацией для оказания услуг связи, списываются со счета 41 «Товары» на счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» с последующим формированием объекта основных средств.

2.1.32. Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утв. Приказом МФ РФ от 10.12.02 № 126н.

2.1.33. Организация учитывает финансовые вложения (за исключением депозитных вкладов в кредитных организациях) на счете 58 «Финансовые вложения». Для учета депозитных вкладов в кредитных организациях предназначен счет 55 «Специальные счета в банках».

2.1.34. Бухгалтерский учет кредитов и займов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет кредитов и займов» ПБУ 15/2008, утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н.

2.1.35. Бухгалтерский учет расходов будущих периодов ведется в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом МФ РФ от 29.07.98 № 34н.

2.1.36. Под расходами будущих периодов понимаются затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в частности связанные:

- ☐ с приобретением лицензий;
- ☐ получением сертификатов;
- ☐ приобретением права пользования программным обеспечением;
- ☐ с освоением нового производства и др.

2.1.37. Расходы будущих периодов списываются Организацией на счета учета затрат равномерно в течение срока установленного договором либо иными документами, свидетельствующими о сроке использования приобретенных прав, услуг, работ и др. (лицензии, сертификаты и др.).

2.1.38. При невозможности определить срок полезного использования приобретенных прав, услуг и иных затрат связанных с формированием в учете расходов будущих периодов Организация на основании

← - - - **Отформатировано:** Отступ: Первая строка: 2,23 см, маркированный + Уровень: 1 + Выровнять по: 1,63 см + Отступ: 2,27 см

приказов, утвержденных Руководителем Организации или уполномоченным им лицом, устанавливает срок списания таких расходов исходя из следующих условий:

- ☐ по расходам на приобретение прав пользования программным обеспечением, исходя из предполагаемого срока использования таких прав в деятельности Организации;
- ☐ по иным расходам в течение предполагаемого срока получения Организацией экономических выгод.

Отформатировано: маркированный + Уровень: 1 +
Выводить по: 1,63 см + Отступ: 2,27 см

2.1.39. Бухгалтерский учет выручки ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утв. Приказом МФ РФ от 06.05.99 № 32н.

2.1.40. Выручка от продажи товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается Организацией доходом от обычных видов деятельности.

2.1.41. Бухгалтерский учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утв. Приказом МФ РФ от 19.11.02 № 114н.

2.1.42. Информация о постоянных и временных разнице формируется Организацией на основании первичных учетных документов в регистрах, разработанных Организацией самостоятельно.

2.1.43. Величина текущего налога на прибыль Организацией определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация осуществляет учет доходов (расходов), объектов налогообложения и иных, необходимых для целей налогообложения показателей финансово-хозяйственной деятельности Организации, в соответствии с требованиями, предусмотренными соответствующей главой Налогового кодекса РФ.

2.2.2. Налоговый учет осуществляется самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

2.2.3. Для ведения налогового учета Организация применяет самостоятельно разработанную систему регистров налогового учета. Формы регистров налогового учета разрабатываются Организацией самостоятельно с учетом специфики деятельности Организации.

Основанием для отражения данных в регистрах налогового учета являются первичные документы, бухгалтерские справки и иные, документально подтвержденные данные об объектах, подлежащих налогообложению либо связанных с налогообложением.

2.2.4. В тех случаях, когда НК РФ не установлен порядок группировки и учета объектов и хозяйственных операций для целей налогообложения отличный от порядка группировки и отражения в бухгалтерском учете для исчисления налоговой базы используются регистры бухгалтерского учета.

2.2.5. Моментом определения налоговой базы по НДС, если иное не предусмотрено пунктами 3, 7 - 11, 13 – 15 ст.167 НК РФ, является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

2.2.6. НДС по товарам (работам, услугам), имущественным правам, используемым для осуществления облагаемых налогом операций суммы налога, предъявленные продавцами таких товаров (работ, услуг), имущественных прав Организация, принимается к вычету в порядке, установленном статьями 171 – 172 НК РФ.

2.2.7. Под основными средствами Организация понимает часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления Организацией со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 тыс. руб.

2.2.8. Основные средства принимаются к налоговому учету по первоначальной стоимости, сформированной в соответствии с положениями п. 1 ст. 257 НК РФ.

2.2.09. Первоначальная стоимость основных средств изменяется в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации соответствующих объектов и по иным аналогичным основаниям.

2.2.10. Активы, используемые Организацией для оказания услуг связи и принятые первоначально к учету в качестве товаров, подлежат переводу в состав основных средств на дату принятия объектов в эксплуатацию по сформированной первоначальной стоимости.

2.2.11. Основные средства Организации распределяются по амортизационным группам в соответствии со сроками их полезного использования.

Срок полезного использования определяется Организацией на дату ввода в эксплуатацию объекта основных средств с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается Организацией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

2.2.12. По основным средствам, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется Организацией с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Срок полезного использования данных основных средств определяется как установленный предыдущим собственником этих основных средств срок их полезного использования, уменьшенный на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Если срок фактического использования данного основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый Классификацией основных средств, Организация определяет срок полезного использования этого основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов.

2.2.13. Приобретенные Организацией объекты основных средств, бывшие в употреблении, включаются в состав той амортизационной группы (подгруппы), в которую они были включены у предыдущего собственника.

2.2.14. Стоимость объектов основных средств Организации погашается посредством начисления амортизации.

Организация применяет линейный метод начисления амортизации

2.2.15. Организация не применяет повышающие (понижающие) коэффициенты к норме амортизации.

2.2.16. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, когда произошло полное списание стоимости амортизируемого имущества либо когда данный объект выбыл из состава амортизируемого имущества Организации.

2.2.17. По нематериальным активам Организация применяет линейный метод начисления амортизации.

2.2.18. Материальные расходы признаются Организацией в качестве расходов текущего периода в порядке, установленном статьей 272 НК РФ с учетом норм статей 318 - 319 НК РФ.

2.2.19. Стоимость материально-производственных запасов, включаемых в материальные расходы, определяется в соответствии с пунктом 2 статьи 254 НК РФ.

2.2.20. Размер материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) определяется по методу средней стоимости.

2.2.21. Доходы Организации подразделяются на доходы от реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав и внереализационные доходы.

2.2.22. Организацией доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

По доходам, относящимся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, и в случае, если связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, доходы распределяются Организацией самостоятельно, с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов.

2.2.23. Датой получения дохода от реализации признается дата перехода прав собственности на товары, результаты выполненных работ, оказания услуг независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав) в их оплату (пункт 3 статьи 271, пункт 1 статьи 39 НК РФ).

2.2.24. В зависимости от способов включения в состав расходов на производство и реализацию затраты подразделяются на прямые и косвенные.

2.2.25. Прямые расходы в отношении следующих видов деятельности: «Связь», «Эксплуатация», «Аренда» осуществленные в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся на уменьшение доходов от реализации данного отчетного (налогового) периода.

2.2.26. В состав косвенных расходов подлежат отнесению все иные суммы расходов, не включенные в состав прямых и связанные с производством и реализацией.

2.2.27. Сумма косвенных расходов на производство и реализацию, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относится к расходам текущего отчетного (налогового) периода.

2.2.28. Под товаром Организация понимает любое имущество, реализуемое либо предназначенное для реализации.

2.2.29. В качестве товаров Организация признает части объектов основных средств, демонтированные в результате прекращения их эксплуатации у конкретного клиента и подлежащие дальнейшему использованию в деятельности Организации.

2.2.30. Оприходованные в результате демонтажа объектов основных средств товара оцениваются по остаточной стоимости в соответствии с формулой, приведенной в п. 2.1.11 Учетной политики.

2.2.31. Стоимость приобретения товаров учитывается при их реализации по средней стоимости.

2.2.32. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансовое состояние

3.1. Прибыль Организации по данным бухгалтерского учета за 2022-2023 год составила 16 13 0923 тыс. руб.

Отформатировано: русский

Отформатировано: русский

Отформатировано: русский

3.2. Прибыль Организации по данным налогового учета за 2022-2023 год составила 16 446-760 тыс. руб.

Отформатировано: русский

Отформатировано: русский

Отформатировано: русский

3.3. Исчислена сумма налога на прибыль 3 289-352 тыс. руб.

3.4. Постоянные разницы, возникшие в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, привели к образованию постоянных налоговых обязательств (ПНО) в сумме 71-733 тыс. руб.

Отформатировано: русский

3.5. Совокупный финансовый результат за 2022-2023 год составил 12 8039 741 тыс. руб.

Отформатировано: русский

Отформатировано: русский

3.6 Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2022-2023 составляет 36 8332024 574 тыс. руб.

Отформатировано: русский

Отформатировано: русский

4. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности на 31.12.2022-2023 г.

4.1. Основные средства и движение основных средств

(таблица в тыс. руб.)

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 0 см

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Посту-пило	Выбыло объектов	-	начислено амортиза-ции	первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
					первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023г.	80 661	(57 203)	-	-	-	(7 037)	80 661	(64 240)
	за 2022г.	80 661	(50 166)	-	-	-	(7 037)	80 661	(57 203)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	80 661	(57 203)	-	-	-	(7 037)	80 661	(64 240)
	за 2022г.	80 661	(50 166)	-	-	-	(7 037)	80 661	(57 203)

Отформатированная таблица

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022г.	80 661	(50 166)	-	-	-	(7 037)	80 661	(57 203)
	за 2021г.	80 741	(43 204)	-	(80)	80	(7 042)	80 661	(50 166)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2022г.	80 661	(50 166)	-	-	-	(7 037)	80 661	(57 203)
	за 2021г.	80 741	(43 204)	-	(80)	80	(7 042)	80 661	(50 166)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы. Наличие и движение запасов.
 ____ (таблица в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2023г.	-	-	14 438	(14 438)	X	-	-
	за 2022г.	-	-	14 217	(14 217)	X	-	-
в том числе:								
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	47	(47)	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	60	(60)	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2023г.	-	-	14 379	(14 379)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	14 074	(14 074)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2023г.	-	-	59	(59)	-	-	-
	за 2022г.	-	-	35	(35)	-	-	-

4.3. Дебиторская задолженность
 ____ (таблица в тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
Авансы выданные	115	267	3 311
Покупатели и заказчики	4 704	7 218	12 128
Расчеты по налогам и сборам	0	3 081	2 812
Прочие дебиторы	478	264	281
Итого	5 297	10 830	18 532

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 0 см

Отформатированная таблица

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 0 см

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 0 см

Отформатировано: Шрифт: полужирный

Отформатировано: По центру

Отформатированная таблица

Отформатировано: Шрифт: полужирный

Отформатировано: Шрифт: полужирный, английский (США)

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: Шрифт: полужирный

Отформатировано: Шрифт: полужирный, английский (США)

Отформатировано: Шрифт: полужирный

Отформатировано: По центру

4.4. Денежные средства
(-таблица в тыс. руб.)

Вид счета	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
Расчетные счета RUR	2 350	3 574	4 380
Валютный счет EUR	0	0	0
Валютный счет USD	0	0	0
Касса	18	19	20
Депозитный счет	0	0	0
Итого	2 368	3 593	4 400

4.5. Прочие оборотные активы на 31.12.2022-2023 - составили 74,8 тыс. руб. :
- расходы будущих периодов 74,8 тыс. руб.

4.6. Кредиторская задолженность :-
(-таблица в тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 366	229	2 264
Авансы полученные	0	0	2
Расчеты по налогам и сборам	2 154	893	1 171
Прочие кредиторы	0	0	528
Итого	3 520	1 122	3 965

Вся кредиторская задолженность Общества является краткосрочной.

4.07 Выручка
(-таблица в тыс. руб.)

Наименование	За 2023 год	За 2022 год
Услуги связи	30 817	6 047
Торговля	0	63
Услуги аренды оборудования	898	24 814
Услуги по монтажу, включению	25	41
Прочие услуги	16 210	15 357
Итого	47 950	46 322

4.08 Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб. (стр. 2120)
(таблица в тыс. руб.)

Наименование расхода	За 2023 год	За 2022 год
Материальные затраты	0	0

- Отформатировано: Шрифт: полужирный
- Отформатировано: По центру
- Отформатированная таблица
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: Шрифт: полужирный
- Отформатировано: Шрифт: полужирный, английский (США)
- Отформатировано: Шрифт: полужирный
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: Шрифт: полужирный
- Отформатировано: По центру
- Отформатированная таблица
- Отформатировано: Шрифт: полужирный
- Отформатировано: Шрифт: полужирный, английский (США)
- Отформатировано: Шрифт: полужирный
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: Шрифт: полужирный
- Отформатировано: По центру
- Отформатированная таблица
- Отформатировано: Шрифт: полужирный
- Отформатировано: По центру
- Отформатировано: По центру

Расходы на оплату труда	<u>0</u>	0
Отчисления на социальные нужды	<u>0</u>	0
Амортизация	<u>7 033</u>	7 037
Себестоимость товара	<u>0</u>	60
Прочее	<u>7 342</u>	7 038
Итого	<u>14 375</u>	14 135

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: Шрифт: полужирный

Отформатировано: По центру

4.09 Коммерческие, управленческие расходы, тыс. руб. (стр. 2210, 2220)
(-таблица в тыс. руб.)

Наименование расхода	<u>За 2023 год</u>	<u>За 2022 год</u>
Материальные затраты	<u>0</u>	47
Расходы на оплату труда	<u>10 748</u>	9 403
Отчисления на социальные нужды	<u>2 075</u>	1 737
Амортизация	<u>0</u>	0
Расходы будущих периодов	<u>32</u>	35
Прочее	<u>3 766</u>	3 351
Итого	<u>16 621</u>	14 573

Отформатированная таблица

Отформатировано: Шрифт: полужирный

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: По центру

Отформатировано: Шрифт: полужирный

Отформатировано: По центру

5. Сведения о связанных сторонах

Связанные стороны в 2022-2023 г.:

Синичева Янна Юрьевна (Генеральный директор)

~~ЗАО «Рэйс Телеком» (Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции данного юридического лица)~~

Кушнир Владимир Павлович (член Совета директоров)

Пехтерев Сергей Валерьевич (член Совета директоров)

Захаров Анатолий Давидович (член Совета директоров)

Шашурин Сергей Юрьевич (член Совета директоров)

Босенко Илья Михайлович (член Совета директоров)

ЗАО «Рэйс Телеком» (Юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции данного юридического лица)

Отформатировано: По левому краю, Отступ: Первая строка: 0 см

Отформатировано: Отступ: Слева: 1 см, Первая строка: 0 см

6. Прочие сведения

Активы и обязательства выраженные в иностранной валюте были пересчитаны на отчетную дату по официальному курсу ЦБ РФ. Курс валют на 31.12.2022-2023 г.:

1 евро = 99,1919 75,6553 руб.

1 доллар США = 70,337589,6883 руб.

Отчет о движении денежных средств составлен с учетом НДС.

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 0 см

Отформатировано: Отступ: Первая строка: 0 см

На дату оформления настоящей пояснительной записки события после отчетной даты ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» не определены.

← - - - **Отформатировано:** Отступ: Первая строка: 0 см

Годовое собрание участников общества на дату составления настоящей отчетности не проведено.

← - - - **Отформатировано:** Отступ: Первая строка: 0 см

Генеральный директор _____ Синичева Янна Юрьевна

«~~27~~15» февраля ~~2023~~2024 г.