

В ИФНС № 5 по г. Москве
Ассоциация автоматической идентификации «ЮНИСКАН/ГС1 РУС»
Сокращенное наименование: ГС1 РУС
ИНН 7710026800 / КПП 770501001
ОГРН 1027700145890
Адрес: 115054, г.Москва, ул.Щипок, д.9/26, стр.3
Телефон: (495) 640-5308, (495) 730-7105

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Ассоциация автоматической идентификации «ЮНИСКАН/ГС1 РУС» является негосударственной некоммерческой организацией в соответствии с Уставом. В 2023 году среднегодовая численность работников составила 39 человек.

Извлечение прибыли не является целью деятельности ГС1 РУС согласно п.п. 1.2. Устава. Источником финансирования ГС1 РУС в 2023 году являлись целевые поступления в виде ежегодных и вступительных членских взносов членов ассоциации. Срок использования данных целевых поступлений не определяется.

Бюджетных средств ГС1 РУС не получала.

Полученные средства расходовались на уставные цели согласно смете, утвержденной Правлением ГС1 РУС.

Остаток целевых средств на 01.01.2023 г. составлял 78.330.236,45 руб. В течение 2023 года поступило средств 330.453.166,27 руб. Израсходовано средств 353.396.024,54 руб.

В течение 2023 г. организация получила прибыль в размере 1.002.059.05 руб. в виде курсовых разниц при переоценке стоимости имеющейся на валютном счете суммы, и имеющегося валютного обязательства. При налогообложении прибыли были учтены особенности учета курсовых разниц в 2022 и 2023 гг., установленные Законом № 67-ФЗ от 22.02.2022 г. (были приняты к учету положительные курсовые разницы по валютному обязательству, возникшие в 2022 г. в размере 880.453,39 руб.), а также не приняты к вычету расходы по списанию обязательства ООО «ФОРС – центр разработки», возникшие в 2022 г. из-за санкций (форс-мажор) в сумме 308.018,25 руб., списанию задолженностей, не имеющих перспектив погашения в сумме 2.704,09 руб. и штрафу ПФ РФ в сумме 500,00 руб.

Прибыль после налогообложения в размере 563.312.05 руб. в соответствии с Уставом организации направляется на уставные цели.

Остаток целевых средств на 01.01.2024 года составил 55.950.690,23 руб.

Единоличным исполнительным органом ГС1 РУС является генеральный директор. В 2023 году генеральным директором ГС1 РУС был Насонов Георгий Константинович, главным бухгалтером - Вечканов Сергей Юрьевич.

Взаимозависимыми лицами для ГС1 РУС являлось ООО «Центр правовых и бизнес услуг АйК». Годовой оборот услуг, полученных от ООО «Центр правовых и бизнес услуг АйК» - 3.878.098,13 руб.

Бухгалтерский учет велся в соответствии с требованиями российского законодательства о бухгалтерском учете.

В 2023 г. действовала учетная политика, принятая в 2022 г.

Оценки материалов при их передаче в эксплуатацию производится по средней себестоимости каждой номенклатурной единицы

Резервы на ремонт основных средств, сомнительных долгов, предстоящих расходов не создаются.

ГС1 РУС не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

ГС1 РУС не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из «Бухгалтерского баланса», «Отчета о финансовых результатах», «Отчета о целевом использовании средств» и приложений к ним.

В соответствии информацией Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2015)». «Отчет об изменениях капитала Движение капитала» и «Отчет о движении денежных средств» не составлялись.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2023 год в «Отчете о целевом использовании средств» суммы целевых средств, израсходованных на взносы в некоммерческие организации показана в составе стр. 6313 «Расходы на целевые мероприятия» «-иные мероприятия».

В «Бухгалтерском балансе» по стр. 1360 показана информация о добавочном капитале организации.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ГС1 РУС за 2023 год по формам, рекомендованным Приложением №3 к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в редакции Приказов Минфина РФ от 05.10.2011 г. №124н и от 04.12.2012 N 154н) представлены в Приложении к настоящей Пояснительной записке.

19 марта 2024 года

Генеральный директор

Г.К.Насонов

Главный бухгалтер

С.Ю.Вечканов

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Ассоциация автоматической идентификации "ЮНИСКАН/ГС1 РУС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 г.(тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная	накопленная амортизация	
						первоначальная	накопленная амортизация			первоначальная	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5130	1452	1452	1452
в том числе: Права на базу данных (вид нематериальных активов)	5131	1452	1452	1452

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной		выбыло	часть стоимости, списанная на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	
										первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>22</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>23</u> г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>23</u> г. ¹	16203	(7465)	2565	(0)	0	(5821)	-	-	18768	(13286)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²	18735	(9007)	6726	(9227)	7950	(6434)	-	-	16203	(7465)
<i>в том числе:</i>	5201	за 20 <u>23</u> г. ¹	8604	(2699)	2565	(0)	0	(5066)	-	-	11169	(7765)
<i>Машины и оборудование</i>	5211	за 20 <u>22</u> г. ²	9439	(4221)	6726	(7561)	6405	(4883)	-	-	8604	(2699)
<i>Транспортные средства</i>	5202	за 20 <u>23</u> г. ¹	7599	(4766)	0	(0)	0	(755)	-	-	7599	(5521)
	5212	за 20 <u>22</u> г. ²	7599	(3464)	0	(0)	0	(1302)	-	-	7599	(4766)
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5203	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
	5213	за 20 <u>22</u> г. ²	1666	(1296)	0	(1666)	1545	(249)	-	-	0	(0)
<i>Другие виды ОС</i>	5204	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	-	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
	5214	за 20 <u>22</u> г. ²	31	(26)	-	(31)	26	(0)	-	-	0	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
<i>Вклад в уставный капитал ООО "ГС Сервис"</i>		за 20 <u>22</u> г. ²	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	--

4. Запасы**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г. ¹	5911	(-)	2347	(3354)	-	-	х	4904	(-)
	5420	за 20 <u>22</u> г. ²	5094	(-)	3407	(2590)	-	-	х	5911	(-)
в том числе: <i>материалы</i>	5401	за 20 <u>23</u> г. ¹	5911	(-)	2347	(3354)	-	-	-	4904	(-)
	5421	за 20 <u>22</u> г. ²	5094	(-)	3407	(2590)	-	-	-	5911	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	12734	(-)	11694	-	(12694)	(-)	-	-	11734	(-)
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	24166	(-)	12699	-	(24131)	(-)	-	-	12734	(-)
в том числе:	5511	за 20 <u>23</u>	12694	(-)	11348	-	(12694)	(-)	-	-	11348	(-)
Авансы выданные	5531	за 20 <u>22</u> г. ²	24131	(-)	12694	-	(24131)	(-)	-	-	12694	(-)
	5512	за 20 <u>23</u> г. ¹	40	(-)	346	-	(0)	(-)	-	-	386	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5532	за 20 <u>22</u> г. ²	35	(-)	5	-	(0)	(-)	-	-	40	(-)
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	12734	(-)	11694	-	(12694)	(-)	-	x	11734	(-)
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	24166	(-)	12699	-	(24131)	(-)	-	x	12734	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	15384	3724	-	(15384)	(-)	-	3724
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²	1615	15384	-	(1615)	(-)	-	15384
в том числе: <i>поставщики и подрядчики</i>	5561	за 20 <u>23</u> г. ¹	2057	3400	-	(2057)	(-)	-	3400
	5581	за 20 <u>22</u> г. ²	1591	2057	-	(1591)	(-)	-	2057
<i>налоги и сборы</i>	5562	за 20 <u>23</u> г. ¹	388	279	-	(388)	(-)	-	279
	5582	за 20 <u>22</u> г. ²	18	388	-	(18)	(-)	-	388
<i>Прочие кредиторы</i>	5563	за 20 <u>23</u> г. ¹	12939	45	-	(12939)	(-)	-	45
	5583	за 20 <u>22</u> г. ²	6	12939	-	(6)	(-)	-	12939
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	15384	3724	-	(15384)	(-)	х	3724
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	1615	15384	-	(1615)	(-)	х	15384

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹		За 20 <u>22</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>23</u> г. ¹	5910	-	-	(-)
	20 <u>22</u> г. ²	5920	-	-	(-)

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор

Насонов Г.К.

Главный бухгалтер

Вечканов С.Ю.