

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО ИнвестТехСтрой на 31.12.2023 г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
	5110	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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 на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-		(-)	(-)	-	(-)
	5150	за 20 22 г. ²	-	(-)	-		(-)	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-		(-)	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	(-)	-		(-)	(-)	-	(-)
		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-		(-)	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	(-)	-		(-)	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-		(-)	(-)	-	(-)

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 результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

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 23 г. ¹	774604	(57008)	2413731	(0)	0	(197510)	-	-	3188335	(254518)
	5210	за 20 22 г. ²	302100	(11088)	474433	(1929)	1671	(47591)	-	-	774604	(57008)
в том числе: Здания	5201	за 20 23 г. ¹	478725	(27104)	1324111	(0)	0	(67039)	-	-	1802836	(94143)
	5211	за 20 22 г. ²	102270	(2919)	376455	(0)	0	(24185)	-	-	478725	(27104)
Сооружения	5202	за 20 23 г. ¹	295879	(29904)	143716	(0)	0	(42872)	-	-	439595	(72776)
	5212	за 20 22 г. ²	197901	(6596)	97978	(0)	0	(23308)	-	-	295879	(29904)
Оборудование	5203	за 20 23 г. ¹	0	(0)	945904	(0)	0	(87599)	-	-	945904	(87599)
	5213	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	0	(0)
	5214	за 20 22 г. ²	1929	(1573)	0	(1929)	1671	(98)	-	-	0	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: (группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 22 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 23 г. ¹	2030462	937271	(0)	(1957120)	1010613
	5250	за 20 22 г. ²	656772	1848123	(0)	(474433)	2030462
в том числе: Логистический центр Менделеева (Чижик)	5241	за 20 23 г. ¹	1948404	934884	(0)	(1948404)	934884
	5251	за 20 22 г. ²	574294	1839363	(0)	(465253)	1948404
Инженерные сети X-5 Менделеева	5242	за 20 23 г. ¹	6329	2387	(0)	(8716)	0
	5252	за 20 22 г. ²	0	6329	(0)	(0)	6329
Инженерные сети Магазин (Менделеева)	5243	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5253	за 20 22 г. ²	3147	2431	(0)	(5578)	0
Инженерные сети Аквапарк	5244	за 20 23 г. ¹	75729	0	(0)	(0)	75729
	5254	за 20 22 г. ²	79331	0	(0)	(3602)	75729
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	за 20 23 г. ¹	за 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		

В том числе:			(	-	)	(	-	)
(объект основных средств)			(	-	)	(	-	)
(объект основных средств)			(	-	)	(	-	)
и т.д.			(	-	)	(	-	)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 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 доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего в том числе: (группа, вид) и т.д.	5301	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего в том числе: Долговые ценные бумаги (векселя) и т.д.	5305	за 20 23 г. ¹	87738	0	0	(87738)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 22 г. ²	14248	0	288465	(214975)	0	0	0	87738	0
	5306	за 20 23 г. ¹	87738	0		(87738)	0	0	0	0	0
	5316	за 20 22 г. ²	14248	0	288465	(214975)	0	0	0	87738	0
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 23 г. ¹	87738	0	0	(87738)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 22 г. ²	14248	0	288465	(214975)	0	0	0	87738	0

၈၂

၈၂

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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 сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке 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 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)		за 20 23 г. ¹		(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	1057510	(0)	726573	0	(1703443)	(0)	0	0	80640	(0)
	5530	за 20 22 г. ²	61036	(0)	1048958	0	(52484)	(0)	0	0	1057510	(0)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 23 г. ¹	1219	(0)	400051	0	(390654)	(0)	0	0	10616	(0)
	5531	за 20 22 г. ²	38	(0)	1181	0	(0)	(0)	0	0	1219	(0)
Авансы выданные	5512	за 20 23 г. ¹	730447	(0)	273730	0	(986945)	(0)	0	0	17232	(0)
	5532	за 20 22 г. ²	51300	(0)	721933	0	(42786)	(0)	0	0	730447	(0)
Прочие дебиторы	5513	за 20 23 г. ¹	325844	(0)	52792	0	(325844)	(0)	0	0	52792	(0)
	5533	за 20 22 г. ²	9698	(0)	325844	0	(9698)	(0)	0	0	325844	(0)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	1057510	(0)	726573	0	(1703443)	(0)	0	x	80640	(0)
	5520	за 20 22 г. ²	61036	(0)	1048958	0	(52484)	(0)	0	x	1057510	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(вид)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец 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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	2535822	1353398	-	(702442)	(-)	3186778
	5571	за 20 22 г. ²	-	1887040	-	(-)	(-)	2535822
в том числе: кредиты банков	5552	за 20 23 г. ¹	2535822	433671	-	(702442)	(-)	2267051
	5572	за 20 22 г. ²	781847	1887040	-	(133065)	(-)	2535822
займы организаций	5553	за 20 23 г. ¹	0	919727	0	(0)	(0)	919727
	5573	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	1695277	2896894	0	(3860448)	(0)	731723
	5580	за 20 22 г. ²	449207	1603612	0	(357542)	(0)	1695277
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 23 г. ¹	94914	1690396	0	(1765643)	(0)	19667
	5581	за 20 22 г. ²	132877	60215	0	(98178)	(0)	94914
Авансы полученные	5562	за 20 23 г. ¹	218090	816960	0	(718532)	(0)	316518
	5582	за 20 22 г. ²	55636	200796	0	(38342)	(0)	218090

Прочие кредиторы	5563	за 20 23 г. ¹	417896	389538	0	(417896)	(0)	0	389538
	5583	за 20 22 г. ²	193128	439998	0	(215230)	(0)	0	417896
Займы	5564	за 20 23 г. ¹	964377	0	0	(958377)	(0)	0	6000
	5584	за 20 22 г. ²	67566	902603	0	(5792)	(0)	0	964377
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	4231099	4250292	0	(4562890)	(0)	x	3918501
	5570	за 20 22 г. ²	449207	3490652	0	(357542)	(0)	x	4231099

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	56464	3895
Расходы на оплату труда	5620	2519	1355
Отчисления на социальные нужды	5630	526	338
Амортизация	5640	181922	42764
Прочие затраты	5650	33544	17398
Итого по элементам	5660	274975	65750
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	274975	65750

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	120	(120)	(-)	-
В том числе: Резерв на отпуски		-	120	(120)	(-)	-
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
В том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
В том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

C. 14

ИНВЕСТИЦИОННО-ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ «ИВТЭКСТ»

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует 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 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.