

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу  
АО «МНПО «СПЕКТР»  
за 2023 год**

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Акционерное общество «Московское научно-производственное объединение «СПЕКТР»
Юридический и почтовый адрес	119048, г. Москва, ул. Усачева, д. 35, стр. 1
Юридический и почтовый адрес	119048, г. Москва, ул. Усачева, д. 35, стр. 1
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Сдача в наем собственного недвижимого имущества
Среднесписочная численность, человек (включая филиал)	20
ОГРН	1027739029350
Органы управления АО «МНПО «СПЕКТР»:	Общее собрание акционеров; Наблюдательный совет; Правление; Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) Клюев Сергей Владимирович

2. Уставный капитал и Акционеры АО «МНПО «СПЕКТР»

Уставный капитал 22.165.560 рублей.

Акционеры общества: физические лица – граждане РФ.

3. Обособленные подразделения

Общество имеет филиал, который зарегистрирован 09.03.2018 в Турецкой республике.

Наименование филиала: MNPO "SPEKTR" (SPEKTR MOSKOVA BILIMSEL VE URETIM BIRLIGI ANONIM SIRKETI) MERKEZI RUSYA FEDERASYONU TURKIYE ANKARA SUBESI (ФИЛИАЛ «ТУРЦИЯ-АНКАРА» (АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МОСКОВСКОЕ НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ «СПЕКТР», ГОЛОВНОЙ ОФИС КОТОРОГО РАСПОЛОЖЕН В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ).

Адрес филиала: г. Анкара, район Чанкая, квартал Мустафа Кемаль, 2120-й проспект, д.11, пом.3 (Mustafa Kemal Mahallesi, 2120. Cad., № 11/3, Çankaya / Ankara).

Доходы и расходы филиала учтены в бухгалтерской отчетности АО «МНПО «СПЕКТР» за 2023 год.

4. Основные показатели деятельности АО «МНПО «СПЕКТР»

В 2018 году АО «МНПО «СПЕКТР» передало недвижимое имущество в доверительное управление.

В 2023 году АО «МНПО «СПЕКТР» осуществляло следующие виды деятельности:

<b>Виды деятельности</b>	<b>Выручка нетто (руб.) 2023 год</b>	<b>Выручка нетто (руб.) 2022 год</b>
Сдача в наем собственного недвижимого имущества	7 241 623	10 731 670
Реализация ТМЦ	1 035 081	895 743
Прочие услуги	6 425 807	13 233 128
Продажа доли в уставном капитале	100 000	
Сдача филиалом в аренду и субаренду недвижимого имущества	8 993 731	2 595 183
<b>ИТОГО</b>	<b>23 796 243</b>	<b>27 455 724</b>

Стоимость товарно-материальных ценностей, проданных за 2023 году, списываться по ФИФО

Показатель	Себестоимость, руб. 2023 год	Себестоимость, руб. 2022 год
Материалы	1 205 487	938 404

Общехозяйственные расходы по основному виду деятельности в 2023 году (руб.)

Наименование расхода	2023 год	2022 год
<b>Амортизация ОС</b>	<b>24 944 786</b>	<b>24 800 913</b>
<b>Расходы на оплату труда</b>	<b>102 339 843</b>	<b>104 782 758</b>
<b>Страховые взносы</b>	<b>15 142 654</b>	<b>15 514 700</b>
<b>Коммунальные расходы</b>	<b>2 213 581</b>	<b>1 476 614</b>
В том числе:		
Расходы на воду	66 136	7 070
Расходы на электроэнергию	2 137 182	1 093 208
Плата за негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения	10 263	351 400
<b>Прочие расходы</b>	<b>219 649 967</b>	<b>260 008 512</b>
в том числе:		
Аренда земли	2 683 730	2 545 224
Аренда помещений	2 891 442	1 291 820
Вознаграждение за услуги Доверительного управления имуществом	34 587 575	35 542 165
Аудиторские, консультационные, юридические услуги	3 504 512	25 872 140
Страхование имущества	3 384 132	2 731 183
Техническое обслуживание	5 308 937	5 231 379

Лизинговые платежи	149 595	3 411 818
Прочие расходы	34 721 561	47 208 222
Налоги	132 418 483,00	136 174 561
в том числе:		
Транспортный налог	192 345	192 045
Налог на имущество	111 352 451	114 910 804
Земельный налог	20 873 687	21 071 712
<b>Итого</b>	<b>364 290 831</b>	<b>406 583 497</b>

Прочие доходы и расходы в 2023 году

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, руб.	Сумма дохода, руб.	Сумма расхода, руб.	Сумма расхода, руб.
	2023 год	2022 год	2023 год	2022 год
Курсовые разницы	12 468 764	13 561 596	26 672 561	13 678 440
Услуги банка			776 152	590 467
Прочие доходы (расходы)	183 634	544 011	4 775 134	18 231 436
Проценты к уплате (получению)	8 016 174	22 229 953	6 231 915	6 183 903
Доходы (расходы), не принимаемые для целей налогообложения			14 133 415	3 865 409
Дивиденды организаций	28 757 441			
Резервы по сомнительным долгам		12 755 500		
Доходы (Расходы) прошлых периодов, выявленные в текущем году	15 060 109	237 561 990	6 147 198	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		111 441		336 736
Штрафы, пени, неустойки	25 750	20 329	311 770	15 866
Реализация основных средств	333 333		376 530	
Доходы(расходы) от доверительного управления	406 715 175	394 781 250	5 231 195	2 620 338
<b>ИТОГО</b>	<b>471 560 381</b>	<b>681 492 638</b>	<b>64 655 870</b>	<b>41 158 602</b>

Чистая прибыль в 2023 составила 53 828 952руб.

Чистая прибыль в 2022 составила 203 666 837 руб.

За счет прибыли по итогу 2022 года, подлежащей распределению в 2023-м году, были выплачены дивиденды в размере 8.000.000 рублей.

Оказана финансовая помощь дочерним компаниям (на основании решений наблюдательного совета и договоров безвозмездной помощи) в размере 43 820 000 рублей.

За счет прибыли по итогу 2022 года проведены расходы на содержание и обслуживание объектов недвижимости в Турецкой республике в размере 17 046 036 рублей

#### 5. Действующие кредиты и лизинг на 31.12.2023г

Наименование кредитной (лизинговой) организации / номер договора	Сумма долга руб.
ВТБ ПАО / №КР/002018-000780 от 17.09.2018	56 475 442
АВАНГАРД АКБ, ПАО / № 038/23-КЛ от 14.11.2023	53 255 282
ООО "ДЕЛЬТАЛИЗИНГ" / № 106423-ФЛ/МС-23	15 715 718

#### 6. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

В бухгалтерском и налоговом учете начисляются резервы по сомнительным долгам ежеквартально. Резерв образуется по следующим видам задолженности:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги;
- прочие сомнительные дебиторы.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв создается ежеквартально по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками за продукцию, товары, работы и услуги по каждому сомнительному долгу следующим образом:

- сомнительные долги со сроком возникновения свыше 45 дней включаются в резерв в сумме, равной 50% суммы долгов.
- сомнительные долги со сроком возникновения свыше 90 дней включаются в резерв в сумме, равной 100% суммы долгов.

Остаток резерва по сомнительным долгам на 01.01.2023 составил 592 533 рублей.

Включено в резерв в 2023 году сомнительной задолженности на сумму 0 рублей.

Восстановлено резерва по сомнительным долгам в 2023 году на сумму 0 рублей.

Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности за счет резерва по сомнительным долгам на сумму 0 рублей.

Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023 составил 592 533 рублей.

В бухгалтерском и налоговом учетах начисляются резервы по ежегодным отпускам ежемесячно. Оценочные обязательства, признанные в связи с предстоящей оплатой отпусков, отражаются в бухгалтерском учете на счете 96 "Резервы предстоящих расходов" (п. 8 ПБУ 8/2010). Создание и увеличение оценочного обязательства показывается по кредиту счета, а использование и уменьшение в связи с избыточностью признанных сумм - по дебету.

Для оценки обязательства в бухгалтерском и налоговом учете используется упрощенный нормативный метод на основе среднего заработка по всем работникам организации и по нормативу затрат на оплату отпусков по данным прошлого года.

Остаток на 31.12.2023 резерва на оплату ежегодных отпусков 3 427 036 руб.

#### 7. Прочие оборотные активы

К прочим оборотным активам, отраженным в строке 1260 Бухгалтерского баланса, относятся:

А) Остаток по счету 97 «Расходы будущих периодов» на сумму 477 582 рубля

В состав расходов будущих периодов включаются: и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся:

- расходы, связанные с приобретением лицензий любых видов – в течение срока действия соответствующего свидетельства или лицензионного договора;
- расходы на приобретение программного обеспечения для вычислительной техники;
- прочие расходы.

Б) Остаток по счету 76.01.9 «Платежи (взносы) по прочим видам страхования» на сумму 1 763 515 рублей

В состав расходов будущих периодов включаются: и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся:

- взносы на обязательное и добровольное страхование имущества и работников Общества в течение срока страхования.

В) Остаток по счету 79.03 «Расчеты по договору доверительного управления имуществом» на сумму 378 570 859 рублей.

На субсчете 79.3 "Расчеты по договору доверительного управления имуществом" учитывается состояние расчетов, связанных с исполнением договоров доверительного управления имуществом. Этот субсчет используется для учета расчетов у учредителя управления, доверительного управляющего, а также расчетов по имуществу, переданному в доверительное управление, учитываемому на отдельном балансе.

#### 8. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны:

Клюев Сергей Владимирович - акционер, имеющий долю в уставном капитале АО «МНПО «СПЕКТР» в размере 90.02%, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа – генерального директора.

Дочерние общества	ИНН	Доля %	Вклад в уставный капитал данные руб. на 31.12.2022 г.	Вклад в уставный капитал данные руб. на 31.12.2021г.
СПЕКТРУМ EML.ТЕКС.IL INS.TURZ.МО Турецкая республика (КИК)		75,5	148 303 046	148 303 046
ВАШ БОДРУМ. ОФИС ТУРИЗМА ООО	7704314503	100	10 000	10 000
СПЕКТР ООО ТБ	5012105085	25	2 500	2 500
МНПО СПЕКТР ООО УК	7704374968	100	1 000 000	1 000 000
НИИИН МНПО СПЕКТР ЗАО	7704221810	100	100 000	100 000
СПЕКТР КОНСАЛТИНГ ООО	7704492224	100	10 000	10 000
ИПК СПЕКТР ООО	5074053380	100	10 000	10 000
СК СПЕКТР ООО	7704428282	100	10 000	10 000
СПЕКТР-ПРОЕКТ ООО	7704166936	100	10 000	10 000
СПЕКТРАП ООО	7704010706	67	13 551	13 551

Операции со связанными сторонами в 2023 году.

Контрагент	Договор	Сумма операции руб.	Содержание операции
УК МНПО СПЕКТР ООО	б/н от 01.11.2017	988 885	Поступление услуг по обслуживанию зданий
СПЕКТРУМ EML.ТЕКС.IL INS.TURZ.МО Турецкая республика (КИК)	ДОГОВОР ОБ АРЕНДЕ И ЭКСПЛУАТАЦИИ от 01.01.2023	2 252 224	Поступление услуг по аренде блока гостиничных номеров Бодрум (Филиал)
УК МНПО СПЕКТР ООО	Договоры ДУ	40 212 982	Поступление услуг вознаграждение за доверительное управление имуществом
УК МНПО СПЕКТР ООО	Без договора	75 600	Поступление услуг
УК МНПО СПЕКТР ООО	Компенсация расходов	257 810	Компенсация расходов, произведенных с расчетных счетов Доверителя управления
УК МНПО СПЕКТР ООО	Дивиденды за 2022 год	28 757 441	Получены дивиденды за 2022 г
УК МНПО СПЕКТР ООО	№3/АВТ от 28.12.2020	3 096 000	Предоставление в аренду транспортных средств
СПЕКТР КОНСАЛТИНГ ООО	1/АО от 01.06.2019	8 710 757	Поступление консалтинговых услуг
СПЕКТР КОНСАЛТИНГ ООО	Без договора	63 119	Реализация товаров, работ, услуг
ВАШ БОДРУМ. ОФИС ТУРИЗМА ООО	№ 4/БО от 01.08.2015	76 500	Реализация услуг по бухгалтерскому обслуживанию
ВАШ БОДРУМ. ОФИС ТУРИЗМА ООО	Соглашение от 15.02.2022	300 000	Оказана безвозмездная финансовая помощь
ВАШ БОДРУМ. ОФИС ТУРИЗМА ООО	Без договора	36 100	Поступление услуг гостиниц
НИИИН МНПО СПЕКТР АО	Решение годового общего	31 520 000	Оказана безвозмездная

	собрания акционеров		финансовая помощь
НИИИН МНПО СПЕКТР АО	№ 2187 от 17.11.2023	500 000,00	Предоставление беспроцентного займа
НИИИН МНПО СПЕКТР АО	№ 2194 от 23.11.2023	1 302 000,00	Предоставление беспроцентного займа
НИИИН МНПО СПЕКТР АО	№ 2196 от 24.11.2023	500 000,00	Предоставление беспроцентного займа
НИИИН МНПО СПЕКТР АО	№ 2199 от 05.12.2023	500 000,00	Предоставление беспроцентного займа
НИИИН МНПО СПЕКТР АО	№ 2200 от 08.12.2023	1 500 000,00	Предоставление беспроцентного займа
НИИИН МНПО СПЕКТР АО	№ 2202 от 15.12.2023	2 000 000,00	Предоставление беспроцентного займа
НИИИН МНПО СПЕКТР АО	№ 2205 от 21.12.2023	2 420 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	Соглашение о предоставлении безвозмездной помощи от 07.07.2023	7 500 000,00	Оказана безвозмездная финансовая помощь
ИПК СПЕКТР ООО	Решение собрания акционеров от 07.06.2023	4 500 000,00	Оказана безвозмездная финансовая помощь
ИПК СПЕКТР ООО	№ 2-ИПК от 01.01.2022	2 425 813	Предоставление в аренду основных средств
ИПК СПЕКТР ООО	2150 от 20.01.2023	2 450 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2151 от 27.01.2023	1 070 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2160 от 09.03.2023	500 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2161 от 17.03.2023	167 400,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2162 от 28.03.2023	1 450 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2164 от 10.04.2023	950 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2168 от 21.04.2023	1 640 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2169 от 28.04.2023	1 200 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2172 от 07.06.2023	1 900 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2184 от 30.10.2023	600 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2186 от 02.11.2023	3 028 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2193 от 22.11.2023	1 825 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2195 от 24.11.2023	1 400 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2198 от 05.12.2023	1 400 000,00	Предоставление беспроцентного займа
ИПК СПЕКТР ООО	2201 от 08.12.2023	200 000,00	Предоставление беспроцентного займа
СПЕКТР-ПРОЕКТ ООО	Все договоры займа	35 812	Начислены проценты по займам
СПЕКТР-ПРОЕКТ ООО	Все договоры займа	100 000,00	Возвращены все займы и проценты по займам
КЛЮЕВ СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ	№ 1938 от 20.05.2019	694 620	Начислены проценты по займам
КЛЮЕВ СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ	№ 2152 от 07.02.2023	2 000 000,00	Предоставление беспроцентного займа
УК МНПО СПЕКТР ООО	№ 20-ДУ/М-2018 от 20.02.2018 (Воронцовская)	93 121 099	Передан результат от доверительного управления имуществом
УК МНПО СПЕКТР ООО	№ 33-35-ДУ/М-2018 от 20.02.2018	288 093 665	Передан результат от доверительного управления имуществом
УК МНПО СПЕКТР ООО	№ 35А-ДУ/М-2018 от 20.02.2018	19 152 252	Передан результат от доверительного управления имуществом
УК МНПО СПЕКТР ООО	№ 37-2-ДУ/М-2018 от 20.02.2018	6 348 160	Передан результат от доверительного управления имуществом
УК МНПО СПЕКТР ООО	№ 78-ДУЖ-2018 от 01.10.2018	- 5 231 195	Передан результат от доверительного управления имуществом

## 9. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- в составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев;
- приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов;
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в себестоимость приобретенных товаров (счет 41 «Товары»). Оценка материально-производственных запасов (МПЗ), принятых к бухгалтерскому учету производится по фактической стоимости. При передаче на продажу стоимость всех товаров списывается в расходы по ФИФО. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по ФИФО;
- При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2023 г. Курсы валют составили на 31.12.2023г. за 1 доллар США, 89,6883 руб. за 1 евро 99,1919 руб., за 1 Турецкую лиру 3,0482 руб.;
- Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы;
- Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся;
- Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества;
- Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета и налогового учета в 2023 году не вносились;
- Существенной признается сумма, отношение которой к выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

## 10. Прочая информация.

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, не выявлено.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, нет.

Генеральный директор

С.В. Ключев

Главный бухгалтер

Л.М. Григорьева

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	437	(411)	59	-	-	(31)	-	-	-	496	(442)
	5110	за 2022г.	437	(382)	-	-	-	(29)	-	-	-	437	(411)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	139	(139)	-	-	-	-	-	-	-	139	(139)
	5111	за 2022г.	139	(139)	-	-	-	-	-	-	-	139	(139)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	299	(273)	-	-	-	(26)	-	-	-	299	(299)
	5112	за 2022г.	299	(243)	-	-	-	(29)	-	-	-	299	(273)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	59	-	-	(59)	-
	5190	за 2022г.	-	59	-	-	59
в том числе: Товарный знак METALLIUM	5181	за 2023г.	59	-	-	(59)	-
	5191	за 2022г.	-	59	-	-	59

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клюев Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.



## 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.	43 282	189 249	-	(127 396)	105 136
	5250	за 2022г.	37 399	38 176	-	(32 292)	43 282
в том числе:							
Чердачные помещения ул.Усачева, д.35, стр.1	5241	за 2023г.	958	-	-	-	958
	5251	за 2022г.	958	-	-	-	958
Надстройка по адресу: Ул.Усачева, д.37,стр.2	5242	за 2023г.	5 525	-	-	-	5 525
	5252	за 2022г.	5 525	-	-	-	5 525
TAS460BH Чиллер модульный с воздушным охлаждением без фреона (с контроллером)	5243	за 2023г.	-	4 949	-	(4 949)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вертикально-фрезерный обрабатывающий центр VMC1200II	5244	за 2023г.	-	14 361	-	(14 361)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вывеска "Спектр Отель Таганский" 1	5245	за 2023г.	-	118	-	(118)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вывеска "Спектр Отель Таганский" 2	5246	за 2023г.	-	118	-	(118)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик Komatsu FG30T-14 №570860	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	1 021	-	-	(1 021)	-
Сервер Team Server R2000CY	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	1 560	-	-	(1 560)	-
Шеф-монтажные работы+обучение при работе на станках IRON MAC 3015C-400W и PBA-50/1200	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	187	-	(187)	-
Историческое панно ул. Усачева д.35, стр.1, 2-й подъезд, 1-й этаж		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	290	-	(290)	-
Установка лазерной резки металла SENFENG SF3015G (3000W Raycus)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 845	-	(2 845)	-
Ленточнопильный станок ProTech BS-310R		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	408	-	(408)	-
ТН 20/15 VSD RDF 500L Винтовой компрессор Triumph		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	445	-	(445)	-
Листогибочный гидравлический пресс PBA 50-1300-4C		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 163	-	(2 163)	-
SVL-1160 SPECTR Вертикальный фрезерный обрабатывающий центр с ЧПУ Fanuc (CTS20bar) NEW		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6 503	-	(6 503)	-
Винтовой компрессор Remeza_ BK20T-15-500Д		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	416	-	(416)	-
Ноутбук HP EliteBook 850 G8 3G2G7E/ACB		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	139	-	(139)	-
IRON MAC 3015C-4000W (IPG) Автоматизированный комплекс лазерного раскроя		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	8 798	-	(8 798)	-

Промышленная фильтрационная установка для комплексов лазерного раскроя 7.5kW	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	757	-	(757)	-
Токарный центр NL2000BM	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6 620	-	(6 620)	-
Ноутбук HP EliteBook 840 G8 3C8B9EA	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	142	-	(142)	-
Неотделимые улучшения в арендованное имущество	за 2023г.	26 042	63 088	-	-	89 130
	за 2022г.	18 813	7 229	-	-	26 042
Строительство Пирса (Бодрум)	за 2023г.	9 522	-	-	-	9 522
	за 2022г.	9 522	-	-	-	9 522
Электрооборудование - Холодильная установка	за 2023г.	574	-	-	(574)	-
	за 2022г.	-	574	-	-	574
Шкаф с передним остеклением вертикального типа	за 2023г.	388	-	-	(388)	-
	за 2022г.	-	388	-	-	388
Мега зонтик роликовый с 3х3м	за 2023г.	164	-	-	(164)	-
	за 2022г.	-	164	-	-	164
Зонтик телескопический с ножками 4,5х4,5м	за 2023г.	109	-	-	(109)	-
	за 2022г.	-	109	-	-	109
Земельный участок 1037,92 кв. м.с жилым домом 210 кв.м	за 2023г.	-	104 226	-	(104 226)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
FIAT Doblo Combi 1.6	за 2023г.	-	1 985	-	(1 985)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный 1	за 2023г.	-	135	-	(135)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный 2	за 2023г.	-	135	-	(135)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный 3	за 2023г.	-	135	-	(135)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

**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	-	187
в том числе:			
Листогибочный гидравлический пресс РВА 50-1300-4С	5261	-	187
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	762 221	762 221	762 221
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	176 866	72 641	72 641
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клюев Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

**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	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	357 082	39 276	30 622	9 736	261	7 561	-	377 969	46 576
	5311	за 2022г.	341 956	44 326	24 656	9 094	15 107	10 057	-	357 082	39 276
в том числе:											
Вклады в уставный капитал	5302	за 2023г.	149 474	-	-	5	-	-	-	149 469	-
	5312	за 2022г.	149 474	-	-	-	-	-	-	149 474	-
Предоставленные займы	5303	за 2023г.	207 608	39 276	30 622	9 731	261	7 561	-	228 500	46 576
	5313	за 2022г.	192 482	44 326	24 656	9 094	15 107	10 057	-	207 608	39 276
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Финансовых вложений - итог	5300	за 2023г.	357 082	39 276	30 622	9 736	261	7 561	-	377 969	46 576
	5310	за 2022г.	341 956	44 326	24 656	9 094	15 107	10 057	-	357 082	39 276

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клюев Сергей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

26 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)

**Клюев Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

26 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.	36 477	(593)	16 529	-	(15 289)	-	-	-	1 892	163	39 773	(593)
	5530	за 2022г.	95 428	(13 348)	10 858	-	(74 161)	-	(12 755)	-	165	4 186	36 477	(593)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	6 363	(593)	1 920	-	(3 259)	-	-	-	-	-	5 025	(593)
	5531	за 2022г.	22 001	(13 348)	4 522	-	(20 160)	-	(12 755)	-	-	-	6 363	(593)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	10 005	-	10 498	-	(4 148)	-	-	-	-	-	16 355	-
	5532	за 2022г.	42 466	-	4 619	-	(37 080)	-	-	-	-	-	10 005	-
Прочая	5513	за 2023г.	20 109	-	4 111	-	(7 882)	-	-	-	1 892	163	18 393	-
	5533	за 2022г.	30 962	-	1 716	-	(16 937)	-	-	-	165	4 186	20 109	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	36 477	(593)	16 529	-	(15 289)	-	-	X	1 892	163	39 773	(593)
	5520	за 2022г.	95 428	(13 348)	10 858	-	(74 161)	-	(12 755)	X	165	4 186	36 477	(593)

## 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.	65 055	15 716	-	(8 580)	-	-	-	-	72 191
	5571	за 2022г.	75 116	-	-	(10 061)	-	-	-	-	65 055
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	65 055	-	-	(8 580)	-	-	-	-	56 475
	5572	за 2022г.	72 851	-	-	(7 796)	-	-	-	-	65 055
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	15 716	-	-	-	-	-	-	15 716
	5574	за 2022г.	2 265	-	-	(2 265)	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	75 668	122 293	7 697	(89 567)	-	-	1 892	163	117 790
	5580	за 2022г.	166 398	2 625	6 384	(103 793)	-	-	165	4 186	75 668
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	34 183	11 741	10	(21 253)	-	-	-	-	24 681
	5581	за 2022г.	68 570	2 540	-	(36 927)	-	-	-	-	34 183
авансы полученные	5562	за 2023г.	568	(5)	-	(328)	-	-	-	-	235
	5582	за 2022г.	493	66	-	8	-	-	-	-	568
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	40 455	14 432	1 230	(32 245)	-	-	83	-	23 955
	5583	за 2022г.	88 338	(155)	184	(52 218)	-	-	165	4 186	40 455
кредиты	5564	за 2023г.	-	82 602	6 232	(35 579)	-	-	-	-	53 255
	5584	за 2022г.	-	-	6 184	(6 184)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	462	13 523	225	(163)	-	-	1 808	163	15 692
	5586	за 2022г.	8 997	174	16	(8 472)	-	-	-	-	462
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	140 723	138 009	7 697	(98 147)	-	X	1 892	163	189 981
	5570	за 2022г.	241 514	2 625	6 384	(113 854)	-	X	165	4 186	140 723

**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)

**Клюев Сергей  
Владимирович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	7 897	23 650
Расходы на оплату труда	5620	102 340	103 611
Отчисления на социальные нужды	5630	15 734	16 122
Амортизация	5640	25 023	28 250
Прочие затраты	5650	213 297	234 951
Итого по элементам	5660	364 291	406 584
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	364 291	406 584

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клюев Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

26 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	1 116	8 995	(6 684)	-	3 427

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клюев Сергей  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клюев Сергей  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.