

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год

ООО «Техногео» (далее - Общество)

ИНН 7707462309

КПП 770701001

ОКВЭД— 70.22

ОГРН 1227700072478

Юридический адрес и местонахождение: 127030, г Москва, ул. Новослободская, д. 10, стр. 1, этаж 5, комн. 1

Уставный капитал 100 000 000 руб.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2023 составляет 1 человек.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор – с 15 февраля 2022 года и по настоящее время Салахетдинов Ренат Наилевич.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в тыс. руб.

Общество является малым предприятием включено в реестр МСП с 10 марта 2022 года.

Основной вид деятельности:

Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в тыс. руб.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Организация является малым предприятием на основании чего, не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010).

Учетной политикой на 2023 год определены основные положения:

В 2023 году Общество применяет ОСНО.

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога отражается по методу начисления.

В качестве основных средств в 2023 г. принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 100 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются по мере ввода в эксплуатацию.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% от соответствующих групп статей бухгалтерской отчетности.

Объекты учета аренды в соответствии с пунктом 12 ФСБУ «Аренда», квалифицируются для целей бухгалтерского учета, как объекты учета операционной аренды, арендные платежи являются только платой за пользование арендованным имуществом (арендной платой, п. 15 ФСБУ «Аренда»).

Изменение учетной политики

Организация приняла решение не применять досрочно ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Организация перешла на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 г. Способ отражения в учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 -альтернативный.

Способ отражения последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения изменений в ФСБУ 26/2020, так же альтернативный и в отношении капитальных вложений в НМА и в том числе на НИОКиТР.

Основные средства

Основные средства – отсутствуют.

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		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	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
														поступление
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная	за 2023г.	558 374	-	1 040	-	(11 857)	-	-	-	-	-	-	547 558	-

дебиторская задолженность - всего	за 2022г.			558 374								558 374
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г.											
	за 2022г.											
Авансы выданные	за 2023г.	402		40		(402)						40
	за 2022г.			402								402
Прочая	за 2023г.	557 973		1 000		(11 455)						547 518
	за 2022г.			557 973								557 973
	за 2023г.								X	X		
	за 2022г.								X	X		
Итого	за 2023г.	558 374		1 040		(11 857)			X			547 558
	за 2022г.			558 374					X			558 374

Кредиторская задолженность

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.										
	5571	за 2022г.										
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.										
	5572	за 2022г.										
займы	5553	за 2023г.		10 600		(10 600)						
	5573	за 2022г.										
прочая	5554	за 2023г.										
	5574	за 2022г.										
	5555	за 2023г.								X	X	
	5575	за 2022г.								X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	558 348		390	(10 890)						547 848
	5580	за 2022г.		558 348								558 348
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.										
	5581	за 2022г.										
авансы полученные	5562	за 2023г.	70									70
	5582	за 2022г.		70								70
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.										
	5583	за 2022г.										
кредиты	5564	за 2023г.										
	5584	за 2022г.										
займы	5565	за 2023г.			390	(390)						
	5585	за 2022г.										
прочая	5566	за 2023г.	558 278			(10 500)						547 778
	5586	за 2022г.		558 278								558 278
	5567	за 2023г.								X	X	
	5587	за 2022г.								X	X	
Итого	5550	за 2023г.	558 348		390	(10 890)			X			547 848

5570	за 2022г.		558 348				X		558 348
------	-----------	--	---------	--	--	--	---	--	---------

Запасы

В составе прочих оборотных активов Общества отражены расходы будущих периодов в сумме 246 тыс. руб.

Денежные средства

Денежные средства по состоянию на 31.12.2023г. составляют 118 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов Общества отражены расходы будущих периодов в сумме 26 тыс. руб.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества сформирован полностью, на конец отчетного периода составляет 100 000 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств

Взаимоувязка показателей баланса и отчета о движении денежных средств:

Показатель	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Строка баланса 1250	54	118
Строка ОДДС 4450	X	X
Строка ОДДС 4500	54	118

Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Наименование и реквизиты или Ф.И.О. аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо является аффилированным	Связанные стороны, которые контролируют	Реализация
Салахетдинов Ренат Наилевич	Генеральный директор ООО «Техногео»	контроль	-
Салахетдинов Ренат Наилевич	Участник общества, владеющий 100% уставного капитала	контроль	-

Бенефициарные владельцы раскрыты.

Арендуемые помещения.

Общество арендует нежилое помещение – 20,6 м² у ООО «ЮНИСТОР» по действующему Договору субаренды № 0901Н нежилого помещения от 09.01.2023г.

События после отчетной даты.

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2023 год, факты хозяйственной деятельности, которые могут быть призваны событиями после отчетной даты в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета 7/98 «События после отчетной даты» в Обществе отсутствуют. Дивиденды в 2023 году не объявлялись.

Информация о непрерывности деятельности и по прекращаемой деятельности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая спрос на товары Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Генеральный директор
ООО «ТехноГео»
25 марта 2024г.



Салахетдинов Р.Н.