



Компания инновационных технологий

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «КИТ» за 2023 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «КИТ» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1 Краткая характеристика деятельности общества за 2023 год.

ООО «КИТ» (далее Общество) учреждено 20.08.2012 г.

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, утвержденным 20.08.2012 г., Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Юридический адрес Общества: 141009, Московская обл., Мытищи г., Карла Маркса ул., дом 4, эт/помещ. 2/17.

Фактический адрес Общества: 141009, Московская обл., Мытищи г., Карла Маркса ул., дом 4, эт/помещ. 2/17.

Дата государственной регистрации и регистрационный номер: зарегистрировано в ИФНС 5029 по г. Мытищи 05.09.2012 г., свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 №013172338.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1125029008070 от 05.09.2012 г.

Высший орган управления Общества - Общее собрание участников общества (Единственный Участник) ООО "Холдинг Транскомпонент

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом. Генеральный директор Казаков Виталий Игоревич.

На настоящий момент Общество не имеет обособленных подразделений.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

25.62 – Обработка металлических изделий механическая

Выдача займов.

Уставный капитал Общества на конец отчетного года 50 тыс. руб.

Режим налогообложения ОСНО.

Статус общества - в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" Общество не относится к субъектам малого и среднего бизнеса.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 году составила 1 человек, в 2022 году составила 1 человек, за 2021 год составила 14 человек.

Состав совета директоров и исполнительного органа Общества Решением №1 единственного участника ООО «КИТ» от 16.04.2018 г. было принято решение не назначать совет директоров.

Бенефициарные владельцы, признаваемые Федеральным законом от 07.08.2001 №115-ФЗ, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом, отсутствуют.

2 Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием конфигурации 1С: ERP Управление предприятием 2 (1С: Предприятие).

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества на момент составления бухгалтерской отчетности

отсутствуют. В случае, если нормативный правовой акт по бухгалтерскому учету утвержден и опубликован, но еще не вступил в силу, раскрывается факт его неприменения, а также возможная оценка влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности Общества за период, в котором начнется применение.

2.1 Учет капитальных вложений

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Затратами считается выбытие (уменьшение) активов Общества или возникновение (увеличение) ее обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений.

В случае фактического начала эксплуатации части объекта капитальных вложений до завершения капитальных вложений в целом, Общество признает объектом основных средств такую часть капитальных вложений. Стоимость капитальных вложений распределяется между используемой и незавершенной частями пропорционально физическому показателю, характерному для данного объекта (для здания - площадь; для системы, состоящей из ряда однородных элементов, - количество таких элементов и т.д.).

Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта капитальных вложений, затрат на его выбытие и поступлениями от выбытия этого объекта, признается прочим доходом или прочим расходом периода, в котором списываются такие капитальные вложения.

2.2 Учет основных средств

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, если он удовлетворяет условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и его Активы, стоимость которых не превышает более 100 000 руб. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020 стоимость которых менее установленного лимита, по мере формирования их стоимости и готовности ввода в эксплуатацию списываются в полном размере в состав расходов текущего периода (себестоимость, управленческие, коммерческие), или включаются в стоимость инвестиционного актива, в зависимости от направления их использования. Одновременно с целью контроля наличия и движения данных активов их учет ведется за балансом на специальных счетах группы «МЦ». При выбытии данных активов их стоимость списывается с забалансового учета.

Независимо от установленного стоимостного лимита стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются земельные участки, объекты недвижимого имущества, транспорт.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, переоценка стоимости не производится.

Инвестиционная недвижимость оценивается по первоначальной стоимости, переоценка стоимости не проводится.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Периодичность начисления амортизации – ежемесячно

2.3 Обесценение капитальных вложений, основных средств и ИПА

Общество проводит проверку на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года. При наличии хотя бы одного признака обесценения определяется возмещаемая сумма актива.

Убыток от обесценения актива равен разности между балансовой стоимостью и возмещаемой суммой актива. Убыток от обесценения накапливается обособленно на отдельном субсчете счета «Амортизация основных средств» и включается в прочие расходы в полной сумме.

Сумму восстанавливаемого убытка от обесценения признается прочим доходом.

Права пользования активами проверяются на обесценение в составе единицы, генерирующей денежные потоки к которой относится арендованный объект.

2.4 Учет аренды

Учет при получении имущества в аренду.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи оно учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет при передаче имущества в аренду.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

В целях определения чистой инвестиции в аренду в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.5 Учет нематериальных активов

Переоценка нематериальных активов (далее – НМА) не осуществляется.

Начисление амортизации НМА осуществляется линейным способом.

Суммы начисленной амортизации по объектам НМА отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете.

Первоначальная стоимость НМА, по которой он принят к бухгалтерскому учету, изменению не подлежит.

Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется Комиссией на необходимость его уточнения.

2.6 Учет запасов

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей бухгалтерского учета запасов является – номенклатурный номер.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Формирование стоимости приобретаемых запасов в бухгалтерском учете Общества производится без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка приобретенных товаров по продажным ценам не производится.

Затраты по заготовке и доставке товаров до покупателя учитываются в составе расходов на продажу.

Учет выпуска готовой продукции осуществляется без использования счета 40 «Выпуск готовой продукции».

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Резерв под обесценение запасов формируется на конец отчетного года по всем категориям запасов.

Учет готовой продукции ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

2.7 Учет финансовых вложений

При приобретении финансовых вложений за плату их стоимость определяется по первоначальной стоимости.

В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты Обществом признаёт прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги. Критерием существенности является соотношение величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений к суммам, уплачиваемым в соответствии с договором продавцу, выше 5%.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Расходы, связанные с предоставлением займов другим организациям, включаются в состав прочих расходов.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость проводится проверка на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется:

- по первоначальной стоимости каждой единицы: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ); предоставленные другим организациям займы; дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования; индивидуально определенные ценные бумаги.

- по методу ФИФО: однородные индивидуально неопределенные ценные бумаги.

2.8 Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Общество создает резерв сомнительных долгов (РСД) в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. При этом реестр РСД формируется ежеквартально.

РСД формируется по состоянию на последний день отчетного квартала на основе данных регистров бухгалтерского учета. Размер резерва создается исходя из анализа каждого конкретного соглашения отдельно на основании объективной информации о платежеспособности дебитора и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Вероятность погашения классифицируется по группам:

- 100 % вероятность погашения по задолженности сроком до 365 дней от даты возникновения обязательства у должника с учетом дней на оплату по договору. Коэффициент РСД равен 0 %;

- 0 % вероятность погашения по задолженности, находящейся без движения по счетам расчетов более 365 дней. Коэффициент РСД равен 100 %.

Долгосрочная и краткосрочная дебиторская/кредиторская задолженность показывается в бухгалтерском балансе обособленно.

Долгосрочная дебиторская/кредиторская задолженность переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора до момента погашения суммы долга или части долга остается не более 365 дней.

2.9 Учет финансовых обязательств

Дополнительные расходы, связанные с привлечением финансовых обязательств, такие как суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, за экспертизу договоров, иные расходы, непосредственно связанные с привлечением финансовых обязательств, в бухгалтерском учете учитываются в составе прочих расходов в момент их возникновения.

Проценты по полученным кредитам (займам) отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, к которому относятся, и в полном объеме включаются в состав прочих расходов.

Задолженность по кредитам (займам), носящая долгосрочный характер, в период (квартал), когда до срока погашения остается менее 12 месяцев, подлежит переводу в состав краткосрочной.

2.10 Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Сроки полезного использования по неисключительным правам на программное обеспечение и баз данных определяются на основании технической документации или исходя из условий договоров.

Срок полезного использования по неисключительным правам на программное обеспечение, по которым срок передачи прав договором не установлен, принимается равным 2 годам.

Срок полезного использования по бессрочным лицензиям на виды деятельности, подлежащие лицензированию в соответствии с законодательством РФ (в частности, эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов и другим аналогичным активам) устанавливается 10 лет.

2.11 Учет доходов

Общество в качестве доходов по обычным видам деятельности учитывает выручку от:

- продажа и реализация продукции и товаров;
- оказание услуг;
- прочие доходы от обычных видов деятельности.

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам от обычных видов деятельности.

Выручка от продажи продукции и товаров отражается на дату перехода права собственности на реализуемый товар.

Доходы от сдачи имущества в аренду (лизинг) признаются ежемесячно на конец месяца на протяжении срока аренды (лизинга) в соответствии с условиями договоров.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается на дату оказания услуг, выполнения работ и подписания Акта об оказании услуг (выполнении работ) заказчиком.

Доходы в виде процентов по выданным займам, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в банке, отражаются (начисляются) в составе прочих доходов ежемесячно, и в случае окончания действия договора займа – на дату окончания действия договора.

Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе прочих доходов. В случае если сумма корректировки доходов превышает уровень существенности в 5% от величины доходов корректируемого года, осуществляется ретроспективная корректировка бухгалтерской отчетности за тот год.

Выручка по виду деятельности, составляющая 5% и более от общей суммы доходов Общества за отчетный период, показывается в отчете о финансовых результатах по каждому виду в отдельности.

2.12 Учет расходов

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с производством и реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг, относящихся к основной деятельности по установленному в Обществе уровню существенности (5%).

Расходы, осуществляемые Обществом и не являющиеся предметом основной деятельности Общества, относятся к прочим расходам.

Общехозяйственные расходы в полном объеме признаются в качестве расходов текущего месяца. При этом распределение указанных расходов между видами деятельности не осуществляется.

Учет затрат в производстве:

В течение отчетного месяца затраты на производство продукции, работ, услуг собираются на счетах 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные затраты» в зависимости от вида деятельности.

Затраты, собранные на счете 25 «Общепроизводственные затраты» ежемесячно в конце месяца, распределяются между видами готовой продукции пропорционально стоимости основных сырья, материалов и полуфабрикатов, отпущенных на изготовление этой продукции, и списываются на счет 20 «Основное производство» в полном объеме.

Учет затрат по выполнению работ/ оказанию услуг

Первичный учет затрат по выполнению работ и оказанию услуг, относящихся к основному виду деятельности Общества, осуществляется в следующем порядке:

- прямые расходы, которые могут быть прямо идентифицированы и непосредственно включены в себестоимость конкретного вида работ/ услуг, учитываются на счете 20 «Основное производство»;
- косвенные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и ежемесячно в конце месяца распределяются по видам деятельности пропорционально основной заработной плате производственного персонала в выпуске услуг/ работ в полном объеме.

Учет затрат по продаже товаров

- прямые затраты - себестоимость проданных товаров.
- косвенные затраты – расходы на продажу, подлежат полному признанию в составе расходов в месяце, в котором они были осуществлены.

Учет прочих расходов

В составе расходов от продажи и иного выбытия прочего имущества отражается остаточная (балансовая стоимость) выбывающих основных средств, нематериальных активов, материалов, ценных бумаг и т.п., а также расходы, связанные с таким выбытием. Стоимость выбывающего имущества отражается на дату перехода права собственности на выбывающее имущество, расходы, связанные с выбытием – на дату акта или иного первичного документа.

Расходы на списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, и других долгов, нереальных ко взысканию, отражаются на основании Акта инвентаризации и Приказа Руководителя.

Штрафы, пени и неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров, а также возмещения причиненных убытков, признанные Обществом или по которым получены решения суда об их взыскании, отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов на дату такого признания или дату решения суда.

2.13 Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Курсовая разница относится на прочие доходы или прочие расходы. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал, подлежит зачислению в добавочный капитал.

Разницы, возникающие при расчетах, выраженных в иностранной валюте (условных денежных единицах), но подлежащих оплате в рублях, в бухгалтерском учете признаются курсовыми, отражаются в составе прочих доходов (расходов).

2.14 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.15 Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов

Общество создает следующие виды оценочных обязательств:

- оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков;
- оценочное обязательство на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год;
- оценочное обязательство на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.

Ежемесячно на последнюю дату месяца в Обществе создается оценочное обязательство под будущие выплаты отпускных и оценочное обязательство суммы страховых взносов по неиспользованным отпускам. Неиспользованная сумма оценочного обязательства ежемесячно сторнируется и начисляется вновь по результатам проведенной оценки.

Ежеквартально в Обществе создается оценочное обязательство на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год и оценочное обязательство суммы страховых взносов по премиям.

Расходы на формирование оценочного обязательства относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Ежеквартально в Обществе создается оценочное обязательство на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание. Оценочное обязательство на гарантийный ремонт создается в разрезе аналитики по каждой номенклатуре реализованной продукции на весь срок обязательства по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию.

2.16 Порядок формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составляется на основе данных синтетического и аналитического учета. Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности филиалов, представительств и иных структурных подразделений, в том числе выделенных на отдельные балансы.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства отражаются с учетом:

- активы и обязательства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные;
- основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения;
- незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств отражаются в бухгалтерском балансе в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление основных средств уменьшенной на сумму их обесценения;
- информация об основных средствах, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости (инвестиционная недвижимость) отражаются в разделе Внеоборотные активы бухгалтерского баланса по строке «Инвестиционная недвижимость»;
- информация о незавершенных капитальных вложениях в объекты основных средств и инвестиционную недвижимость отражается в разделе Внеоборотные активы бухгалтерского баланса по соответствующим строкам «Основные средства» или «Инвестиционная недвижимость»;
- стоимость запасов показывается по их стоимости за вычетом суммы образованных резервов на обесценение;
- право пользования активом (ППА) отражается по отдельной самостоятельно выделенной подстроке «Право пользования активом» в группе статей 1150 «Основные средства»;
- чистая стоимость инвестиции в аренду отражается в разделе Оборотные активы бухгалтерского баланса по строке «Дебиторская задолженность» с раскрытием информации в пояснениях с детализацией показателей долгосрочной и краткосрочной инвестицией. Если информация является существенной, то она раскрывается в отдельной подстроке «чистая стоимость инвестиции в аренду», если не существенной – в подстроке «прочая дебиторская задолженность»;
- краткосрочное обязательство по аренде отражается по строке 1520 «Кредиторская задолженность» с подстрочной детализацией «Обязательство по аренде» (менее 12 месяцев);
- долгосрочное обязательство по аренде отражается по строке 1450 «Прочие обязательства» с подстрочной детализацией «Обязательство по аренде (свыше 12 месяцев)»;
- сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто;
- информация о стоимости имущества (материальных ценностей) приобретенных для использования в процессе создания, приобретения, улучшения и (или) восстановления объектов

основных средств, а также для планового ремонта (техобслуживания), проводимого с периодичностью более 12 месяцев, отражается в разделе «Внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса;

- информация о стоимости имущества используемого в процессе планового ремонта (техобслуживания), проводимого с периодичностью менее 12 месяцев либо для непланового ремонта отражается в бухгалтерском балансе в разделе II «Оборотные активы»;

- информация о дебиторской задолженности в виде авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных в связи с осуществлением капитальных вложений, отражается в разделе Внеоборотные активы бухгалтерского баланса по соответствующим строкам «Основные средства» или «Инвестиционная недвижимость» в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством;

- информация о дебиторской задолженности в виде сумм авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством;

- информация о кредиторской задолженности в виде сумм авансов, предварительной оплаты, задатков полученных в счет предстоящих поставок Обществом продукции, товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет согласно налоговому законодательству;

- суммы расчетов с подотчетными лицами, в части сумм перерасхода по авансовым отчетам, не возмещенным работникам отражаются в составе кредиторской задолженности;

- суммы расчетов с подотчетными лицами по которым не предоставлен отчет об их использовании, или не израсходованных и не возвращенных в срок авансов, выплаченных в связи со служебной командировкой, отражаются в составе дебиторской задолженности.

В отчете о финансовых результатах:

- затраты по займам, за исключением части, капитализированной в стоимость инвестиционных активов, отражается по статье «Проценты к уплате». Сумма капитализированных затрат по займам и использованная ставка капитализации раскрываются в приложениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- сумма отчислений в резервы на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание отражается по строке «Себестоимость продаж»;

- расход в виде процентов начисленных по обязательствам по аренде (за исключением части, включаемой в стоимость актива) отражается по строке «Прочие расходы»;

- информацию о начисленной амортизации ППА отражать в составе строк 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах в зависимости от экономического назначения аренды.

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- все положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под снижение стоимости материальных ценностей, по сомнительным долгам);
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- прочие доходы и расходы от выбытия основных средств, капитальных вложений, инвестиционной недвижимости по любым основаниям (реализация, списание и т.п.).

К денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования).
- векселя банков (с наивысшими кредитными рейтингами) со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлении»).

В Отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

Платежи в связи с приобретением, созданием, улучшением, восстановлением незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, представляются в составе денежных потоков от инвестиционных операций.

Поступления по договорам финансовой аренды отражаются у Арендодателя:

- в разделе «Денежные потоки от текущих операций» - в части процентов;
- в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» - в части арендного платежа без учета процентов.

Доход по операционной аренде отражается у Арендодателя в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

У Арендатора (лизингополучателя) расходы по договору аренды отражаются:

- в разделе «Денежные потоки от текущих операций» - в части процентов;
- в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» - в части арендного (лизингового) платежа без учета процентов.

По договорам аренды, по которым Арендатор не формирует в учете ППА, расходы по договору аренды отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

В бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств показатель считается существенным и приводится обособленно, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 5% и более от показателя

статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

3 Изменения в учетной политике

Существенные изменения в Учетной политике Общества в 2023 году по сравнению с Учетной политикой Общества на 2022 год отсутствуют.

4 Изменения данных бухгалтерской отчетности на 1 января 2024 г.

Общество начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Переход на ФСБУ 14/2022 будет ретроспективный (п. 52 ФСБУ 14/2022)

5. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

5.1 Основные средства и капитальные вложения

У Общества отсутствуют в бухгалтерском учете объекты основных средств и незаконченных капитальных вложений.

5.2 Нематериальные активы и НИОКР

У Общества отсутствуют в бухгалтерском учете объекты нематериальных активов и НИОКР

5.3 Договора аренды

У Общества отсутствуют в бухгалтерском учете объекты ППА

5.4 Финансовые вложения

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость. Информация о движении финансовых вложений представлена в таблице № 3.1

5.5 Прочие внеоборотные и оборотные активы

Прочие внеоборотные активы (тыс. руб.)			
Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Прочие внеоборотные активы	80	399	718
в том числе:			
Исключительные права	80	399	718

Прочие оборотные активы (тыс. руб.)			
Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Прочие оборотные активы		61	61
в том числе:			
Расходы будущих периодов		61	61

5.6 Запасы

Информация о наличии и движении запасов, а также о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей представлена в таблице № 4.1.

5.7 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность показывается развернуто.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице № 5.1

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблице №5.3

5.8 Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые вложения, подверженные незначительному риску изменения стоимости

Денежных средствах и их эквивалентах (тыс. руб.)			
Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
В рублях, всего	183	189	5 585
в том числе:			
в кассе	—	—	—
на расчетном счете	183	189	5 485
на валютном счете	—		
на краткосрочных депозитах	—		100
В иностранной валюте, всего	—	—	—
в том числе:			
евро	—	—	—

5.9 Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 50 тыс. рублей.

Уставный капитал общества оплачен полностью.

5.10 Резервный капитал

Резервный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует.

5.11 Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует.

5.12 Займы и кредиты

В проверяемом периоде у Общества отсутствовали займы и кредиты полученные, проценты по которым включались или подлежали включению в стоимость инвестиционного актива.

На 31.12.2022 и 31.12.2021 и за 2022 год у Общества не имелось наличие и движение долгосрочных займов и кредитов.

У Общества на 31.12.2021 год имелся краткосрочный кредит в размере 346 500 тыс. руб., который был погашен в 2022 году.

Информация о наличии и движении займов полученных представлена в следующей таблице:

Займы и кредиты												
Наличие и движение займов полученных (тыс. руб.)												
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		Дата погашения в соответствии с договором
		Основной долг	Начисленные проценты	Получено	Начислено процентов	Погашено		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность		Основной долг	Начисленные проценты	
						Основной долг	Начисленные проценты	Основной долг	Начисленные проценты			
Долгосрочные займы - всего	За 20 23 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 20 22 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы - всего	За 20 23 г	453 873	5 604	-	56 682	(453873)	(62286)	-	-	-	-	
	За 20 22 г	-	-	815 855	24 615	(361 982)	(19 011)	-	-	453 873	5 604	21.11.23
"ПФ "КМТ"	За 20 23 г	453 873	5 604		56 682	(453873)	(62286)	-	-	-	-	
	За 20 22 г	-	-	815 855	24 615	(361 982)	(19 011)	-	-	453 873	5 604	21.11.2023

5.13 Информация по забалансовым счетам представлена в следующей таблице:

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ (тыс. руб.)			
Наименование счета	Номер счета	Остаток на 31.12.2023 г	Остаток на 31.12.2022г.
Арендованные основные средства	001	47	47
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	002	-	-
Материалы, принятые в переработку	003	-	-
Товары, принятые на комиссию	004	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	005	-	-
Бланки строгой отчетности	006	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	007	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	009	1 334 884	5 463 228
Основные средства, сданные в аренду	011	-	-
Основные средства в залоге		-	-
Малоценные основные средства		-	-
Специальная и форменная одежда в эксплуатации		-	-
Основные средства, полученные в лизинг, не учитываемые на балансе		-	-
НМА, полученные в пользование		-	-

Обеспечение обязательств, выданных по состоянию на 31.12.2023 г. представлены в следующей таблице:

Описание обеспечения	За кого поручаемся	Сумма обеспечения (тыс. руб.)	Срок окончания договора
Договор поручительства №403-20/ПЗ-40 от 09.07.2020 г. Возобновляемая кредитная линия	ООО "КСК Элком"	159 702	08.07.2025 г.
Договор поручительства №П-2520/3 от 02.09.2020 г. Лизинг	ООО "КСК Элком"	10 529	10.09.2025 г.
Договор поручительства №П-6220/3 от 23.10.2020 г. Лизинг	ООО "КСК Элком"	1 557	10.11.2025 г.
Договор поручительства №П-5420/3 от 05.10.2020г. Лизинг	ООО "КСК Элком"	4 254	10.10.2025 г.
Договор поручительства №П-2021-Опр/ПЗ/3 от 29.04.2021 г. Лизинг	ООО "КСК Элком"	6 111	20.04.2026 г.
Договор поручительства №П-3020/3 от 20.08.2020 г. Лизинг	ООО «КСК МК»	47 410	26.08.2025 г.
Договор поручительства №П-3420/3 от 20.08.2020 г. Лизинг	ООО «КСК МК»	147 412	26.08.2025 г.
Договор поручительства №П-6720/3 от 03.11.2020 г. Лизинг	ООО «КСК МК»	81 223	05.11.2025 г.

Договор поручительства №П-3620/3 от 05.10.2020 г. Лизинг	ООО "КСК Эксплуатация"	1 229	10.10.2025 г.
Договор поручительства №П-3220/3 от 13.10.2020г. Лизинг	ООО "КСК Эксплуатация"	1 347	10.10.2025 г.
Договор поручительства №П-5820/3 от 05.11.2020г. Лизинг	ООО "КСК Эксплуатация"	438	10.11.2025 г.
Договор поручительства №П-5920/3 от 19.10.2020г. Лизинг	ООО "КСК Эксплуатация"	2 141	10.10.2025 г.
Договор поручительства №П-6020/3 от 26.10.2020г. Лизинг	ООО "КСК Эксплуатация"	2 918	10.11.2025 г.
Договор поручительства №816-19/П6 от 01.07.2021г. Возобновляемая кредитная линия	ОАО "ПФ КМТ"	802 480	01.07.2026 г.
Договор поручительства №П-7720/3 от 23.12.2020 г. Лизинг	ОАО "ПФ КМТ"	26 056	10.12.2025 г.
Договор поручительства №П-0221/3 от 29.01.2021 г. Лизинг	ОАО "ПФ КМТ"	27 169	25.02.2026 г.
Договор поручительства № 1821-Ом/ПЗ от 21.04.2021 г. Лизинг	ОАО "ПФ КМТ"	5 410	15.04.2026 г.
Договор поручительства №П-3520/3 от 05.10.2020 г. Лизинг	ООО "НПО Вояж"	1 229	10.10.2025 г.
Договор поручительства №П-3720/3 от 05.10.2020. Лизинг	ООО "НПО Вояж"	1 338	10.10.2025 г.
Договор поручительства №П-6220/3 от 23.10.2020г. Лизинг	ООО "НПО Вояж"	1 557	10.11.2025 г.
Договор поручительства №П-2820/3 от 15.10.2020г. Лизинг	ООО "Промтехмонтаж"	3 373	10.10.2025 г.

Сумма обязательств отражена Обществом в размере задолженности должников по кредитным договорам и договорам лизинга по состоянию на 31.12.2023г., Общество несет ответственность за исполнение должниками своих обязательств. По оценке Общества неисполнение должниками своих обязательств маловероятно.

6. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

6.1 Доходы

Информация о выручке от продаж товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена в следующей таблице:

Выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (тыс. руб.)		
Наименование показателя	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
Выручка - всего	-	652
в том числе:		
25.62.Обработка металлических изделий механически	-	652
в том числе:		
инвестиционная деятельность (вид деятельности)	-	-

Информация о прочих доходах представлена в следующей таблице:

Прочие доходы (тыс. руб.)		
Наименование показателя	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
Прочие доходы - всего	6	4 203
Доходы, связанные с реализацией права требования до наступления платежа	6	-
Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	-	3 979
Стоимость ТМЦ и иного имущества, полученных от ликвидации ОС	-	11
Прочие	-	213
инвестиционная деятельность: (вид прочих доходов)	-	-
финансовая деятельность (проценты к получению) в том от размещения депозитов	72 761	89 445
от предоставления кредитов и займов	-	196
	72 761	89 249

6.2 Расходы

Информация о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена в следующей таблице:

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческие и управленческие расходы (тыс. руб.)		
Наименование показателя	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Себестоимость - всего	-	648
в том числе:	-	648
25.62. Обработка металлических изделий механически	-	648
в том числе:	-	-
инвестиционная деятельность:	-	-
Коммерческие расходы	-	10
Управленческие расходы	1 383	1 109

В 2023 году у Общества отсутствовали расходы, формирующие себестоимость и коммерческие расходы.

Управленческие расходы:

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расходы на оплату труда	60	32
Отчисления на социальные нужды	19	10
Расходы на услуги сторонних организаций (юридические, консультационные, аудиторские, IT)	1 219	939
Операционная аренда	67	97
Расходы на услуги сторонних организаций (прочее)	18	31

Информация о прочих расходах представлена в следующей таблице:

Прочие расходы (тыс. руб.)		
Наименование показателя	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
Прочие расходы - всего	368	4 849
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	103	155
Невозмещаемые налоги	194	198
Убытки прошлых лет	-	43
Результат инвентаризации	-	479
Прочее	71	3974
инвестиционная деятельность	-	-
финансовая деятельность (проценты к уплате)	56 682	26 536

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета оценочных обязательств (предстоящих расходов, оценочных обязательств и др.) представлены в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Оценочное обязательство ежегодных отпусков	6	3
Итого	6	3

Прочие расходы Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, представлены в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Всего	80	461
В том числе: Расходы будущих периодов	80	461

6.3 Расчеты по налогу на прибыль организаций

Отложенный налог на прибыль за 2023 г. составляет 1 тыс. руб., за 2022 г. – (846) тыс. руб. Весь отложенный налог обусловлен изменением временных разниц в отчетном периоде;

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

применяемые налоговые ставки 20%;

условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (УРНП/УДНП) за 2023 г. – 2 867 тыс. руб., за 2022 г. – 12 230 тыс. руб.

постоянный налоговый расход/доход (ПНР/ПНД) за 2023 г. 3 129 тыс. руб., за 2022 г. 947 т. руб.

Информация о постоянных налоговых доходах представлена в следующей таблице:

Постоянные налоговые доходы (тыс. руб.)			
Наименование показателя	Период	Изменения за период	
		Увеличение	Уменьшение
Постоянные налоговые доходы - всего	За 2023 год	-	-
	За 2022 год	-	-

Информация о постоянных налоговых расходах представлена в следующей таблице:

Постоянные налоговые расходы (тыс. руб.)			
Наименование показателя	Период	Изменения за период	
		Увеличение	Уменьшение
Постоянные налоговые расходы - всего	За 2023 год	15 585	4 672
	За 2022 год	3 922	1 310
запасы	За 2023 год		
результаты инвентаризации	За 2022 год		944
	За 2023 год		760
расходы на социальные нужды	За 2022 год		341
	За 2023 год		25
Дебиторская задолженность, списанная по истечению срока исковой	За 2022 год	9	
Проценты по кредитам и займам	За 2023 год	15 576	
	За 2022 год		
прочие расходы	За 2023 год		3 912
	За 2022 год	3 922	

Информация об отложенных налоговых активах представлена в следующей таблице:

Отложенные налоговые активы (тыс. руб.)				
Наименование показателя	Период	Изменения за период		
		Увеличение	Уменьшение	
			Всего	В т. ч. в связи с выбытием актива или вида обязательства
Отложенные налоговые активы - всего	3а 2023 год	1	-	-
	3а 2022 год	-	845	845
Материалы	3а 2023 год	-	-	-
	3а 2022 год	-	639	639
Оценочные обязательства и резервы	3а 2023 год	1	-	-
	3а 2022 год	-	206	206

Информация об отложенных налоговых обязательствах представлена в следующей таблице:

Отложенные налоговые обязательства (тыс. руб.)				
Наименование показателя	Период	Изменения за период		
		Увеличение	Уменьшение	
			Всего	В т. ч. в связи с выбытием актива или вида обязательства
Отложенные налоговые обязательства - всего	3а 2023 год	-	-	-
	3а 2022 год	-	-	-
Готовая продукция	3а 2023 год	-	-	-
	3а 2022 год	-	-	-
Материалы	3а 2023 год	-	-	-
	3а 2022 год	-	-	-
Основные средства	3а 2023 год	-	-	-
	3а 2022 год	-	-	-

7 Связанные стороны

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «КИТ»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Казakov Виталий Игоревич	Гражданство – РФ, генеральный директор Общества	Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа	01.07.2022	Трудовой договор
2	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг Транспортные Компоненты» (ООО «Холдинг ТрансКомпонент») ИНН 7708799016	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./помещ. 3/23	Лицо владеет 100% долей в уставном капитале Общества	21.07.2015	Учредитель, соглашения об переуступке требования по дог. займа
3	Кондратьев Сергей Александрович	Гражданство – РФ, не является работником Общества	Генеральный директор ООО «Холдинг ТрансКомпонент»	20.06.2017	-

Перечень субъектов, на которые ООО «КИТ» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «КИТ»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
	-			-	-

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «КИТ»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Ключевые Системы и Компоненты» (ООО «КСК») ИНН 7708262180	127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, эт. 2, пом. 31	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	22.11.2017	Получение услуг, займы
2	Lokomotyvai ir transporto komponentai, UAB (Локомотивы и транспортные компоненты, ЮАБ)	Литовская Республика, Вильнюс, ул. Швитригайлос, д. 39	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	21.07.2015	-
3	Общество с ограниченной ответственностью "Электровыпрямитель-СПК" (ООО "Электровыпрямитель-СПК") ИНН 1327018424	430006, Республика Мордовия, г. Саранск, Александровское ш, д. 20	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 51%	21.07.2015	-
4	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Литейные заводы" (ООО "КСК ЛЗ") ИНН 6952314410	170003, Тверская область, г. Тверь, ш. Петербургское, д. 45Б, этаж 4, офис 2,3	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	03.05.2018	-
5	Акционерное общество «Крона Групп» (АО «Крона Групп») ИНН 7705866881	107061, г. Москва, пл. Преображенская, д. 8 этаж 12 пом. LIV ком. 5А	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» прямо и косвенно владеет пакетом акций в уставном капитале равным 80%	30.11.2020	-
6	Общество с ограниченной ответственностью "КТЗ" (ООО "КТЗ") ИНН 7714432344	119048, г. Москва, ул. Усачева, д. 33, стр. 1, этаж 5, пом. 1, ком. 26,	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 66,6%	28.12.2018	-
7	CROWNING FINANCE CYPRUS LTD. (Кипр)	Stasinou 8, PHOTOS PHOTIADES BUSSINESS CTR., 4th floor, Flat/Office 402, 1060 Nicosia Cyprus	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	20.12.2018	-
8	Общество с ограниченной ответственностью "ПК Транспортные системы" (ООО "ПК ТС") ИНН 7733859741	125466, г. Москва, ул. Соколово-Мещерская, д.25, эт. 5, пом. 1, ком. 16	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 6/7	21.07.2015	-

9	Общество с ограниченной ответственностью "Электротранссервис" (ООО "ЭТС") ИНН 7733296369	125466, г. Москва, ул. Соколово-Мещерская, д. 25, эт. 3, пом. V, ком. 9	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 6/7	16.08.2016	-
10	Общество с ограниченной ответственностью "Инновационные транспортные технологии" (ООО "ИТТ") ИНН 5029166047	141009, Московская обл., г. Мытищи, Карла Маркса ул., д 4, эт./помещ. 2/18	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100% Казаков В.И. является генеральным директором данного Общества	21.07.2015 01.04.2022	-
11	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Системы привода" (ООО "КСК СП") ИНН 6950033083	119048, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул. Усачева, д. 2, стр. 1, помещ./эт./ком. 1/3/98	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	03.08.2018	субаренда
12	Общество с ограниченной ответственностью "НПО "ВОЯЖ" (ООО "НПО "ВОЯЖ") ИНН 3305713989	601300, Владимирская обл., м.р-н Камешковский, г.п. город Камешково, г. Камешково, ул. Коруновой, д. 52, стр. 3, эт/пом. 2/6	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	21.07.2015	поручительство
13	Общество с ограниченной ответственностью "Центр делового туризма" (ООО "ЦДТ") ИНН 3327127089	601300, Владимирская область, р-н Камешковский, г. Камешково, ул. Коруновой, д. 52	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 100%	21.07.2015	-
14	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом КСК» (ООО "ТД КСК") ИНН 6952314266	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./пом. 4/15	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	06.04.2018	поручительство
15	Общество с ограниченной ответственностью «ТРАКС» (ООО "ТРАКС") ИНН 5029230133	141006, Московская область, г. Мытищи, пр. Олимпийский, д.38, офис 514	Аффилированное лицо общества	25.04.2018	займы и поручительство
16	Общество с ограниченной ответственностью "Транспортные кондиционеры" (ООО "Транскон") ИНН 6905052510	170019, Тверская область, г. Тверь, ул. Академика Туполева, д.123	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75%	21.07.2015	поручительство
17	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Металлкомплект" (ООО "КСК МК") ИНН 6952314788	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 308	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	26.06.2018	поручительство
18	Общество с ограниченной ответственностью "Литейный завод "Петрозаводскмаш" (ООО "ЛЗ "ПЗМ") ИНН 1001201343	185031, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Зайцева (Октябрьский р-н), д. 65,	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75%	24.10.2019	займы
19	Общество с ограниченной ответственностью "Инвест Пром" (ООО "Инвест Пром") ИНН 9705080940	115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 72, стр.1, пом.III, комн.6	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	09.11.2017 0.07.2022	займы

			Казаков В.И. является генеральным директором данного Общества		
20	Открытое акционерное общество "Производственная фирма "КМТ"- Ломоносовский опытный завод" (ОАО «ПФ «КМТ») ИНН 7823004807	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, ул. Федюнинского, д.3, литера А	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» прямо и косвенно владеет пакетом акций 75%	25.12.2018	Займы, поручительство, хранение, купля-продажа
21	Общество с ограниченной ответственностью "Контур К" (ООО "Контур К") ИНН 6952027776	170019, Тверская область, г. Тверь, ул. Академика Туполева, д. 123	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75%	28.06.2016	-
22	Общество с ограниченной ответственностью "Промтехмонтаж" (ООО "ПТМ") ИНН 6950020912	170039, город Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 239	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75%	21.07.2015	поручительство
23	Общество с ограниченной ответственностью «Учебно-консультационный центр КСК» (ООО "УКЦ КСК") ИНН 6950199875	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт/пом. 1/44	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100% Аффилированное лицо Общества	06.08.2020 16.11.2016	-
24	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Электронные компоненты" (ООО "КСК Элком") ИНН 6952006840	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 8	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	21.12.2017	поручительство
25	Общество с ограниченной ответственностью "ЛТС-Сервис" (ООО "ЛТС-Сервис") ИНН 9709002445	105120, г. Москва, ул. Сыромятническая ниж., д.11, корп. Б, эт.2, пом.Ш, ком.101	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 51%	11.07.2018	-
26	Акционерное общество «Торговый дом КМТ» (АО "Торговый дом КМТ") ИНН 7819026999	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, улица Федюнинского, д. 3, лит. А	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале равным 100%	04.06.2018	-
27	Общество с ограниченной ответственностью "Курс-Д" (ООО "КУРС-Д") ИНН 5047036435	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, улица Федюнинского, д. 3, лит. Б, помещ. 12	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 100%	29.01.2019	-
28	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Судостроение" (ООО "КСК Судостроение") ИНН 5034026782	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, улица Федюнинского, д. 3, лит. А, эт/помещ. 2/7	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100% Аффилированное лицо общества	24.06.2022 04.06.2018	-
29	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Инвестиции» (ООО «КСК Инвестиции») ИНН 6901030330	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 31	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном Капитале Общества	21.07.2015	Аренда, займы, поручительство
30	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Модульные системы» (ООО «КСК МС») ИНН 6902027379	170003, Тверская область, г. Тверь, ш. Петербургское, д.45, корпус б	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном капитале Общества	06.08.2020 21.07.2015	-

			Аффилированное лицо общества		
31	Общество с ограниченной ответственностью Специализированная организация промышленного кластера «Инновационного транспортного машиностроения» (СОПК «ИннТрансМаш») ИНН 6901055253	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, помещ. 8	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет 100% долей в уставном капитале Казаков В.И. является генеральным директором данного Общества	21.07.2015 06.07.2022	-
32	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Тверской литейный завод» (ООО «КСК ТЛЗ») ИНН 6901062028	170003, Тверская область, г. Тверь, Петербургское ш., д. 45, пом. 3	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном капитале Аффилированное лицо Общества	15.07.2020 11.03.2019	-
33	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Эксплуатация» (ООО «КСК Эксплуатация») ИНН 6901053305	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном капитале Аффилированное лицо Общества	15.07.2020 21.12.2018	Займы, поручительство
34	Открытое акционерное общество «Кузнечно-прессовое производство» (ОАО «КПП») ИНН 6902006971	170003, Тверская область, г. Тверь, ш. Петербургское, д. 45, корпус б	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100 % пакетом акций в уставном капитале Аффилированное лицо Общества	28.01.2021 21.07.2015	-
35	Общество с ограниченной ответственностью «Энкорп» (ООО «Энкорп») ИНН 7707438955	127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, тех эт., пом. 2	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	12.03.2020	-
36	Общество с ограниченной ответственностью «ХТК Промэкология» (ООО «ХТК Промэкология») ИНН 7718741640	121108, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Фили-Давыдково, Ул. Кастанаевская, д. 55, к. 2	ООО «Холдинг ТрансКомпонент», владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	09.01.2020	-
37	LUGOVARE OVERSEAS LIMITED	Archiepiskopou Makariou III, LARA COURT 276, 3105, Limassol, Cyprus	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75,00%	31.01.2020	-
38	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического обслуживания вагонов» (ООО «ЦТОВ») ИНН 7842483496	197110, г. Санкт-Петербург, ул. Динамовская, д. 2, Литера А, пом. 3-Н	Аффилированное лицо Общества ООО «КСК» совместно с ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеют долей 65,7%	03.08.2018	-
39	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического обслуживания вагонов – Электропоезд» (ООО «ЦТОВ-ЭП») ИНН 7842084621	196084, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д. 92, Литер А, пом. 16Н, ком. 23	Аффилированное лицо Общества ООО «КСК» совместно с ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеют долей 65,7% в ООО «ЦТОВ»	03.08.2018	-

40	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического обслуживания вагонов метро» (ООО «ЦТОВ М») ИНН 7725316075	196084, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д. 92, Литер А, помещение 16Н, комната 22 (офис 222-4)	Аффилированное лицо Общества ООО «КСК» совместно с ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеют долей 65,7% в ООО «ЦТОВ»	03.08.2018	-
41	Акционерное общество «Лаборатория новых технологий и производства «ЛАНТЕП» (АО «ЛАНТЕП») ИНН 7704008721	127025, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, эт./пом. 4/42.	Аффилированное лицо ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале равным 50,00%	20.08.2018	-
42	AS "RĪGAS ELEKTROMAŠĪNBŪVES RŪPNĪCA" (АО «Рижский электромашиностроительный завод»)	Ganību dambis 53, Rīga, LV-1005, Latvija	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» прямо и косвенно владеет пакетом акций в уставном капитале равным 100%	30.11.2020	-
43	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Информационные технологии» (ООО «КСК ИТ») ИНН 6952323253	170039, Тверская обл., г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./помещ. 2/19	Аффилированное лицо Общества	19.04.2022	-
44	Общество с ограниченной ответственностью «Фибоначчи» ИНН 6949116151	171266, Тверская обл., м.р-н Конаковский, с.п. "Завидово", д. Мокшино, ул. Солнечная, д. 90, помещ. 08	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	02.06.2022	-
45	Общество с ограниченной ответственностью «Электрогород» ИНН 0277959460	450065, Республика Башкортостан, г.о. горорд Уфа, г. Уфа, ул. Борисоглебская, д. 15, помещ. 4	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале более 50%	20.07.2022	-
46	Общество с ограниченной ответственностью «Башкирский троллейбусный завод» ИНН 0277131557	450112, РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН, УФА ГОРОД, СОЕДИНИТЕЛЬНОЕ ШОССЕ УЛИЦА, ДОМ 11	Аффилированное лицо Общества	20.07.2022	-
47	Общество с ограниченной ответственностью "НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ИРЛИТ" ИНН 7718812587	107370, г. Москва, Открытое ш., 12, стр.2	Аффилированное лицо Общества	27.08.2022	-
48	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технической документации и тиражирования» (ООО «ЦТДТ») ИНН 6952324666	170039, Тверская обл., г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./помещ. 1/4	Аффилированное лицо Общества	27.12.2022	-
49	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Тормозные системы» (ООО «КСК ТС») ИНН 7807263201	198412, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. город Ломоносов, ул. Федюнинского, д. 3, литер Б, этаж 3, помещ. 5	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	15.03.2023	-

50	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг Кнорр-Бремзе Системы для Рельсового Транспорта СНГ» (ООО «Холдинг Кнорр-Бремзе Системы для Рельсового Транспорта СНГ») ИНН 7706808089	127055, г. Москва, ул. Образцова, д. 4А к. 1	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100%	29.09.2023	-
51	Общество с ограниченной ответственностью «Кнорр-Бремзе 1520» (ООО «КБ 1520») ИНН 6949010275	188660, Ленинградская обл., Всеволожский район, д. Порошкино, ул. 23 Км Кад (Внутреннее Кольцо), стр. 5 пом. 1-Н каб. 93	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» прямо и косвенно владеет долей в уставном капитале равной 100%	26.09.2023	-
52	Общество с ограниченной ответственностью «Идентификационные промышленные решения» (ООО «ИПР») ИНН 6900001142	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт. 3, помещ. 30	Аффилированное лицо	11.10.2023	-
53	Общество с ограниченной ответственностью «Лаборатория Электронных компонентов» (ООО «Лаборатория Элком») ИНН 6900001128	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт. 1, помещ. 10	Аффилированное лицо	11.10.2023	-
54	Общество с ограниченной ответственностью «Центр Транспортной Комплектации» ИНН 6952318119	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 301	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 51%	21.11.2023	-
55	Общество с ограниченной ответственностью «Новые технологии транспорта» (ООО «НТТ») ИНН 6900002065	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт. 1, помещ. 28	Аффилированное лицо	10.11.2023	-
56	Общество с ограниченной ответственностью «Лаборатория полимерных материалов» (ООО «ЛПМ») ИНН 6900002241	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт. 1 помещ. 89	Аффилированное лицо	15.11.2023	-
57	Общество с ограниченной ответственностью «Лаборатория полимерных материалов» (ООО «ЛПМ») ИНН 6900002330	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт. 1, пом. 89	Аффилированное лицо	17.11.2023	-
58	Общество с ограниченной ответственностью «Полимерные композиционные материалы» (ООО «ПКМ») ИНН 6900002026	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт. 5 помещ. 9	Аффилированное лицо	09.11.2023	-
59	Общество с ограниченной ответственностью «Диль и Бакалан» (ООО «ДБ») ИНН 6900003164	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт/помещ. 3/17	Аффилированное лицо	11.12.2023	-

Информация о проведенных в 2023 г. операциях со связанными сторонами представлена в следующей таблице:

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной[1]	Год	Объем операций, тыс. руб.	Объем незавершенных на конец отчетного периода операций, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Форма расчетов по операциям	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных к взысканию	
								Всего	В т. ч. за счет резерва по сомнительным долгам
ООО "Холдинг ТрансКомпонент"	Лицо владеет 100% долей в уставном капитале Общества	2023	42 274	42 274	х	безналичная			
		2022	-	-		безналичная			
	Дивиденды	2023	40 000	40 000		безналичная			
		2022	-	-		безналичная			
Соглашение об переуступке требования по дог. займа 0005/КИТ-2021	Цессия	2023	356	356		безналичная			
		2022	-	-		безналичная			
Соглашение об переуступке требования по дог. займа 0017/КИТ-2020	Цессия	2023	1 284	1 284		безналичная			
		2022	-	-		безналичная			
Соглашение об переуступке требования по дог. займа 2/КИТ-2022	Цессия	2023	566	566		безналичная			
		2022				безналичная			
Соглашение об уступке требования по дог. займа 0011/КИТ-2020	Цессия	2023	68	68		безналичная			
		2022				безналичная			
ООО «КСК»		2023	17 249	11 728		безналичная			
		2022	(360)	(180)		безналичная			
договор займа траншами №0043_КИТ-2020 от 25.12.2020	Договор займа	2023	17 609	12 448	х	безналичная			
		2022	-	-	х	безналичная			
Договор возмездного оказания услуг № ТД.22.588 от 01.07.2022	Оказание услуг	2023	(360)	(720)	х	безналичная			
		2022	(360)	(360)	х	безналичная			

ОАО "ПФ КМТ"		2023	459 477	0	х	безналичная			
Договор займа № 1/22-109 от 22.11.2022	Займ полученный	2022	(459 477)	(459 477)	22.11.2023	безналичная			
ООО «ИНВЕСТ ПРОМ»	Договор займа	2023	4 691	52 970	х	х			
		2022	3 716	48 278	х	х			
Договор займа № 0001/КИТ-2019 от 12.09.2019	х	2023	-	6 500	09.09.2024	безналичная			
		2022	-	6 500	11.09.2023	безналичная			
Договор займа траншами № 0003/КИТ-2019 от 10.12.2019	х	2023	-	10 000	07.12.2024	безналичная			
		2022	-	10 000	09.12.2023	безналичная			
Договор займа траншами № 0015/КИТ-2020 от 03.04.2020	х	2023	-	10 000	01.04.2024	безналичная			
		2022	-	10 000	03.04.2023	безналичная			
Договор займа №027/КИТ-2020 от 06.10.2020	х	2023	-	2 577	04.10.2024	безналичная			
		2022	-	2 577	06.10.2023	безналичная			
Договор займа №010/КИТ-2021 от 26.03.2021	х	2023	-	10 000	24.03.2024	безналичная			
	х	2022	-	10 000	26.03.2023	безналичная			
Проценты по Договор займа № 0001/КИТ-2019 от 12.09.2019	х	2023	802	2 873	09.09.2024	безналичная			
		2022	650	2 071	11.09.2023	безналичная			
Проценты Договор займа траншами № 0003/КИТ-2019 от 10.12.2019	х	2023	1 175	3 735	07.12.2024	безналичная			
		2022	912	2 561	09.12.2023	безналичная			
Проценты Договор займа траншами № 0015/КИТ-2020 от 03.04.2020	х	2023	1 236	3 683	01.04.2024	безналичная			
		2022	1 004	2 447	03.04.2023	безналичная			
Проценты Договор займа №027/КИТ-2020 от 06.10.2020	х	2023	313	855	04.10.2024	безналичная			

		2022	250	542	06.10.2023	безналичная			
Проценты по договор займа №010/КИТ-2021 от 26.03.2021 ООО «КСК ИНВЕСТИЦИИ»	x	2023	1 167	2 747	24.03.2024	безналичная			
	x	2022	900	1 581	26.03.2023	безналичная			
	Договор займа	2023	(324 828)	-	x	x			
		2022	32 915	324 828	x	x			
Договор займа № 0041_КИТ-2020 от 21.12.2020	x	2023	(117 452)	-	19.12.2023	безналичная			
		2022	-	117 452	21.12.2023	безналичная			
Договор займа траншами № 0062/ИНВ-2020 от 16.11.2020	x	2023	(29 621)	-	15.11.2023	безналичная			
		2022	-	29 621	16.11.2023	безналичная			
Договор займа № 0006/КИТ-2021 от 15.02.2021	x	2023	(144 840)	-	13.02.2024	безналичная			
	x	2022	-	144 840	15.02.2023	безналичная			
Проценты Договор займа № 0041_КИТ-2020 от 21.12.2020	x	2023	(19 632)	-	19.12.2023	безналичная			
		2022	10 571	19 632	21.12.2023	безналичная			
Проценты Договор займа траншами № 0062/ИНВ-2020 от 16.11.2020	x	2023	(4 519)	-	15.11.2023	безналичная			
		2022	2 666	4 519	16.11.2023	безналичная			
Проценты по договор займа № 0006/КИТ-2021 от 15.02.2021		2023	(8 764)	-	13.02.2024	безналичная			
Проценты по договор займа № 0006/КИТ-2021 от 15.02.2021		2022	(1205)	8 764	15.02.2023	безналичная			
ООО «КСК ИНЖИНИРИНГ»	Договор займа	2023	(15 891)	-	x	x			
		2022	(157549)	15 891	x	x			
Договор займа траншами №0043_КИТ-2020 от 25.12.2020	x	2023	(15 350)	-	23.12.2023	безналичная			
		2022	(34650)	15 350	24.12.2023	безналичная			
Проценты договор займа траншами №0043_КИТ-2020 от 25.12.2020	x	2023	(541)	-	23.12.2023	безналичная			
		2022	(3587)	541	24.12.2022	безналичная			

ООО "КСК ЭКСПЛУАТАЦИЯ"	Договор займа	2023	(133 251)	31 898	х	х			
		2022	(3 548)	165149	х	х			
Договор № 0034/КИТ- 2020 от 09.11.2020	х	2023	(19 124)	3 675	07.11.2024	безналичная			
		2022	-	22 800	09.11.2023	безналичная			
Договор № 038/КИТ- 2020 от 07.12.2020	х	2023	-	12 000	05.12.2024	безналичная			
		2022	-	12 000	07.12.2022	безналичная			
Договор № 040/КИТ- 2020 от 10.12.2020	х	2023	-	8 000	08.12.2024	безналичная			
		2022	-	8 000	10.12.2022	безналичная			
Договор №0037 КИТ- 2020 от 23.11.2020	х	2023	(3 779)	-	22.11.2023	безналичная			
		2022	(6 221)	3 779	23.11.2022	безналичная			
Договор №0044/КИТ- 2020 от 25.12.2020	х	2023	(94 177)	823	23.12.2024	безналичная			
		2022	-	95 000	25.12.2022	безналичная			
Проценты Договор № 0034/КИТ-2020 от 09.11.2020	х	2023	(3 253)	1 137	07.11.2024	безналичная			
		2022	2 052	4 390	09.11.2022	безналичная			
Проценты Договор № 038/КИТ-2020 от 07.12.2020	х	2023	1 400	3 619	05.12.2024	безналичная			
		2022	1 080	2 219	07.12.2022	безналичная			
Проценты Договор № 040/КИТ-2020 от 10.12.2020	х	2023	934	2 407	08.12.2024	безналичная			
		2022	720	1 473	10.12.2022	безналичная			
Проценты Договор №0037 КИТ-2020 от 23.11.2020	х	2023	(714)	-	22.11.2023	безналичная			
		2022	(275)	714	23.11.2022	безналичная			
Проценты Договор №0044/КИТ-2020 от 25.12.2020	х	2023	(16 010)	237	23.12.2024	безналичная			
		2022	8 550	16 247	25.12.2022	безналичная			
ООО КТГ «ФИНАНСЫ»	Договор займа	2023	(62)	-	х	х			
		2022	4	62	х	х			
Договор № 0011/КИТ- 2020 от 18.03.2020	х	2023	(62)	-	15.03.2024	безналичная			
		2022	4	62	18.03.2023	безналичная			
ООО "ЛЗ "ПЗМ"	Договор займа	2023	25 903	290 442	х	х			
		2022	24 741	264 539					
договор займа № 0026/КИТ-2020 от 25.09.2020	х	2023		10 000	23.09.2024	безналичная			

		2022	-	10 000	25.09.2023	безналичная			
договор займа № 0035/КИТ-2020 от 09.11.2020	х	2023	-	25 000	30.12.2023	безналичная			
		2022	-	25 000	09.11.2023	безналичная			
договор займа № 0036/КИТ-2020 от 23.11.2020	х	2023	-	45 000	30.12.2023	безналичная			
		2022	-	45 000	23.11.2023	безналичная			
договор займа № 0038/КИТ-2020 от 07.12.2020	х	2023	-	35 000	30.12.2023	безналичная			
		2022	-	35 000	07.12.2023	безналичная			
договор займа № 0042/КИТ-2020 от 21.12.2020	х	2023	-	48 000	30.12.2023	безналичная			
		2022	-	48 000	21.12.2023	безналичная			
договор займа траншами № 0022/КИТ-2020 от 19.08.2020	х	2023	-	28 200	18.08.2024	безналичная			
		2022	-	28 200	19.08.2023	безналичная			
договор займа траншами № 0007/КИТ-2021 от 18.02.2022	х	2023	-	14 500	17.02.2024	безналичная			
договор займа траншами № 0007/КИТ-2021 от 18.02.2022	х	2022	-	14 500	18.02.2023	безналичная			
договор займа траншами № 0009/КИТ-2021 от 23.03.2022	х	2023	-	12 000	22.03.2024	безналичная			
договор займа траншами № 0009/КИТ-2021 от 23.03.2022	х	2022	-	12 000	23.03.2023	безналичная			
Проценты договор займа № 0026/КИТ-2020 от 25.09.2020	х	2023	1 190	3 597	24.09.2024	безналичная			
		2022	1 153	2 407	25.09.2023	безналичная			
Проценты договор займа № 0035/КИТ-2020 от 09.11.2020	х	2023	2 975	8 706	30.12.2023	безналичная			
		2022	2 883	5 732	09.11.2023	безналичная			
Проценты договор займа № 0036/КИТ-2020 от 23.11.2020	х	2023	5 354	14 882	30.12.2023	безналичная			
		2022	5 079	9 527	23.11.2023	безналичная			
Проценты договор займа № 0038/КИТ-2020 от 07.12.2020	х	2023	4 165	11 454	30.12.2023	безналичная			
		2022	3 950	7 289	07.12.2023	безналичная			

Проценты договор займа № 0042/КИТ-2020 от 21.12.2020	х	2023	5 711	15 531	30.12.2023	безналичная			
		2022	5 417	9 820	21.12.2023	безналичная			
Проценты договор займа траншами № 0022/КИТ-2020 от 19.08.2020	х	2023	3 355	10 491	18.08.2024	безналичная			
		2022	3 267	7 135	19.08.2023	безналичная			
Проценты договор займа траншами № 0007/КИТ-2021 от 18.02.2022	х	2023	1 725	4 470	17.02.2024	безналичная			
Проценты договор займа траншами № 0007/КИТ-2021 от 18.02.2022	х	2022	1 637	2 745	18.02.2023	безналичная			
Проценты договор займа траншами № 0009/КИТ-2021 от 23.03.2022	х	2023	1 428	3 611	22.03.2024	безналичная			
Проценты договор займа траншами № 0009/КИТ-2021 от 23.03.2022	х	2022	1 354	2 183	23.03.2023	безналичная			
ООО «ТРАКС»	Договор займа	2023	(14 860)	-	х	х			
		2022	3 446	14 860	х	х			
Проценты договор займа № 0019/КИТ-2020 от 19.06.2020	х	2023	(14 860)	-	17.06.2023	безналичная			
		2022	3 446	14 860	19.06.2023	безналичная			
ООО «ФЭСТЛАЙН»	Договор займа	2023	(2 154)	-	х	х			
		2022	677	2 154					
Договор займа № 0017/КИТ-2020 от 08.06.2020	х	2023	(1 000)	-	08.06.2022	безналичная			
		2022	-	1 000	08.06.2023	безналичная			
Договор займа № 0005/КИТ-2021 от 15.02.2021	х	2023	(300)	-	15.02.2023	безналичная			
Договор займа № 0005/КИТ-2021 от 15.02.2021	х	2022	-	300	15.02.2023	безналичная			
Договор займа № 2/КИТ-2022 от 09.02.2022	х	2023	(500)	-	09.02.2023	безналичная			
		2022	-	500	09.02.2023				
Проценты Договор займа № 0017/КИТ-2020 от 08.06.2020	х	2023	(256)	-	08.06.2023	безналичная			
		2022	100	256	08.06.2023	безналичная			
Проценты по договору займа № 0005/КИТ-2021 от 15.02.2021	х	2023	(49)	-	15.02.2023	безналичная			
Проценты по договору займа № 0005/КИТ-2021 от 15.02.2021	х	2022	27	49	15.02.2023	безналичная			
Проценты по договору займа № 2/КИТ-2022 от 09.02.2022	х	2023	(50)	-	09.02.2023	безналичная			
		2022	50	50					

ОАО "ПФ КМТ"		2023	(3 322)	-	х	х			
		2022	(598 033)	3 322		х			
Договор купли-продажи № 0013/КИТ-2020 от 01.03.2021 г.		2023	(3 322)	-		безналичная			
		2022	3 456	3 322	х	безналичная			
Соглашение об оплате третьим лицом № 2/КИТ-2023 от 26.12.202		2023	-	-		безналичная			
		2022	-	-		безналичная			
Соглашение о порядке исполнения обязательств от 26.12.2023		2023	-	-		безналичная			
		2022	-	-		безналичная			
ООО «КСК ИНВЕСТИЦИИ»	Договор аренды								
Договор № ИНВ/КИТ-2022 от 01.01.2022г.		2022	16	16	х	безналичная			
КСК СП ООО	Договор субаренды	2023	3	(13)					
Договор субаренды оф. помещения № 55/СП-2022 ОТ 20.10.2022		2022	(16)	(16)	х	безналичная			

Связанные стороны, по которым не было операций.

№ п/п	Идентификационные данные связанной стороны (наименование организации, ИНН / Ф.И.О физического лица, должность)	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Тип, цели операций со связанными сторонами
Другие связанные стороны			
1	Lokomotyvai ir transporto komponentai, UAB (Локомотивы и транспортные компоненты, ЮАБ)	ООО «Холдинг ТрансКомпонент», владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	Операций не было
2	Общество с ограниченной ответственностью "Электровыпрямитель-СПК" (ООО "Электровыпрямитель-СПК") ИНН 1327018424	ООО «Холдинг ТрансКомпонент», владеет долей в уставном капитале равной 51,00%	Операций не было
3	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Литейные заводы" (ООО "КСК ЛЗ") ИНН 6952314410	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	Операций не было

4	Акционерное общество «Крона Групп» (АО «Крона Групп») ИНН 7705866881	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале равным 80%	Операций не было
5	Общество с ограниченной ответственностью "КТЗ" (ООО "КТЗ") ИНН 7714432344	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 66,60%	Операций не было
6	CROWNING FINANCE CYPRUS LTD. (Кипр)	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	Операций не было
7	Общество с ограниченной ответственностью "ПК Транспортные системы" (ООО "ПК ТС") ИНН 7733859741	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 60,00%	Операций не было
8	Общество с ограниченной ответственностью "Электротранссервис" (ООО "ЭТС") ИНН 7733296369	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 60,00%	Операций не было
10	Общество с ограниченной ответственностью "Центр делового туризма" (ООО "ЦДТ") ИНН 3327127089	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	Операций не было
11	Общество с ограниченной ответственностью "Теплоэнергострой" (ООО "Теплоэнергострой") ИНН 3315002575	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	Операций не было
12	Общество с ограниченной ответственностью "Тверской электромеханический завод" (ООО "ТЭМЗ") ИНН 6952020844	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 75,00%	Операций не было
13	Общество с ограниченной ответственностью "Контур К" (ООО "Контур К") ИНН 6952027776	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75,00%	Операций не было
		ООО «КСК» ЕИО Общества	
14	Общество с ограниченной ответственностью "Промтехмонтаж" (ООО "ПТМ") ИНН 6950020912	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75,00%	Операций не было
15	Общество с ограниченной ответственностью "КСК Инновации" (ООО "КСК Инновации") ИНН 6950175419	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	Операций не было
16	Общество с ограниченной ответственностью "Центр Транспортной Комплектации" (ООО "Центр Транспортной Комплектации") ИНН 5029206821	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 51,00%	Операций не было
17	Общество с ограниченной ответственностью "ЛТС-Сервис" (ООО "ЛТС-Сервис") ИНН 9709002445	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 51,00%	Операций не было
18	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания КМТ" (ЗАО Управляющая компания КМТ) ИНН 7819029407	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале равным 100,00%	Операций не было

19	Закрытое акционерное общество «Торговый дом КМТ» (ЗАО "Торговый дом КМТ") ИНН 7819026999	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале равным 100%	Операций не было
20	Общество с ограниченной ответственностью "Курс-Д"(ООО "КУРС-Д") ИНН 5047036435	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 100%	Операций не было
21	Общество с ограниченной ответственностью "Центр технического обслуживания вагонов" (ООО "ЦТОВ") ИНН 2317054094	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 61%	Операций не было
22	Открытое акционерное общество «Кузнечно- прессовое производство» (ОАО «КПП») ИНН 6902006971	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% пакетом акций в уставном капитале Общества ООО «КСК» ЕИО Общества	Операций не было
23	Общество с ограниченной ответственностью «Новая лифтовая компания» (ООО «НЛК») ИНН 7707453015	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100 % долей в уставном капитале	Операций не было
24	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Модульные системы» (ООО «КСК МС») ИНН 6902027379	ООО «Холдинг ТрансКомпонент», владеет 100% долей в уставном капитале ООО «КСК» ЕИО Общества	Операций не было
25	Общество с ограниченной ответственностью Специализированная организация промышленного кластера «Инновационного транспортного машиностроения» (ООО СОПК «ИннТрансМаш») ИНН 6901055253	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет 99,9% долей в уставном капитале	Операций не было
26	Общество с ограниченной ответственностью «КСК Тверской литейный завод» (ООО «КСК ТЛЗ») ИНН 6901062028	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет 100% долей в уставном капитале ООО «КСК» ЕИО Общества	Операций не было
27	КОМПАНИЯ «ТАДОРИКС КОНСАЛТАНТС ЛИМИТЕД»	Лицо имеет право косвенно распоряжаться 99,7% долей в уставном капитале Общества	Операций не было
28	Общество с ограниченной ответственностью «ТКО 24» ИНН 7718741640	ООО «Холдинг ТрансКомпонент», которое владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	Операций не было
29	LUGOVARE OVERSEAS LIMITED	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 75,00%	Операций не было
30	Акционерное общество Научно- инвестиционный центр «Кабельные технологии» ИНН 7709438647	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет пакетом акций в уставном капитале равным 75,00%	Операций не было
31	Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛКОМ ЭКСПЕРТ» ИНН 7705403153	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» косвенно владеет долей в уставном капитале равной 75,00%	Операций не было
32	Общество с ограниченной ответственностью «Центр Транспортной Комплектации»	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет долей в уставном капитале равной 51,00%	Операций не было

	ИНН 6952318119	ООО «КСК» ЕИО Общества	
33	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического обслуживания вагонов» (ООО «ЦТОВ») ИНН 7842483496	ООО «КСК» совместно с ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеют долей 65,7%	Операций не было
34	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического обслуживания вагонов – Электропоезд» (ООО «ЦТОВ – ЭП») ИНН 7842084621	ООО «КСК» совместно с ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеют долей 65,7% в ООО «ЦТОВ»	Операций не было
35	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технического обслуживания вагонов метро» (ООО «ЦТОВ М») ИНН 7725316075	ООО «КСК» совместно с ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеют долей 65,7% в ООО «ЦТОВ»	Операций не было
36	Акционерное общество «Лаборатория новых технологий и производства «ЛАНТЕП» ИНН 7704008721	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» владеет пакетом акций в уставном капитале равным 50,00%	Операций не было
37	Общество с ограниченной ответственностью «Трансмашдизель» ИНН 7726681183	КОМПАНИЯ «ТАДОРИКС КОНСАЛТАНТС ЛИМИТЕД» владеет долей в уставном капитале равной 100,00%	Операций не было
38	AS "RĪGAS ELEKTROMAŠĪNBŪVES RŪPNĪCA" (АО «Рижский электромашиностроительный завод»)	ООО «Холдинг ТрансКомпонент» прямо и косвенно владеет пакетом акций в уставном капитале равным 100%	Операций не было
39	Кондратьев Сергей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
40	Спивак Тарас Игоревич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
41	Серебряков Роман Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
42	Шахов Сергей Васильевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
43	Росляков Олег Игоревич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
44	Колганова Виктория Юрьевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
45	Овелян Давид Артемович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
46	Быстров Вадим Андреевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
47	Шевченко Алексей Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
48	Лепешкин Сергей Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
49	Казаков Виталий Игоревич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
50	Стрелков Сергей Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
51	Жуков Дмитрий Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
52	Боок Александр Фридрихович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было

53	Галицын Максим Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
54	Батогов Алексей Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
55	Осипов Леонид Михайлович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
56	Чернова Галина Александровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
57	Лобачев Роман Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
58	Дубровкин Александр Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
59	Щепин Сергей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
60	Крутов Павел Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
61	Вяткин Руслан Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
62	Виолетта Дашкевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
63	Ровенский Роман Олегович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
64	Кремнев Никита Бениаминович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
65	Жидков Андрей Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
66	Скворцова Юлия Александровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
67	Лебеденко Артем Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
68	Снежкин Глеб Валерьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
69	Чумакова Светлана Борисовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
70	Водолазский Станислав Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операций не было
Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием.			
	нет		

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах представлены в следующей таблице:

Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало 2023 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3	6	(3)	(0)	6
в том числе:						
Резервы на гарантийный ремонт	5701	0		()	()	0
Резервы на выплаты вознаграждений работникам	5702			(0)	()	0
Резервы на оплату неиспользованных отпусков	5703	3	6	(3)	-	6
Прочие резервы предстоящих расходов	5704			()	-	0

Информация об обеспечении обязательств представлены в следующей таблице:

Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Полученные - всего	5800	-	-	693 521
в том числе:	5801			
прочие				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	1 334 884	5 463 228	7 082 710
в том числе:				
Имущество, находящееся в залоге	5811			
из него				
Основные средства	5812			-
Поручительства	5813	1 334 884	5 463 228	7 082 710

Информация об условных активах по состоянию на 31.12.2023 года отсутствует.

Судебные разбирательства на 16 февраля 2024 года в ООО «КИТ» отсутствуют. Претензии к ООО «КИТ», которые в будущем могут привести к появлению убытков отсутствуют.

9. События, произошедшие после 31 декабря 2023 года

16 февраля 2024 года было принято РЕШЕНИЕ реорганизовать ООО «КИТ» в форме присоединения к нему ООО «Инвест Пром» с переходом всех прав и обязанностей. Размер уставного капитала Присоединяемого общества составляет 10 000 руб. В результате реорганизации уставной капитал ООО «КИТ» составит 60 000 рублей.

С 2024 года общество переходит на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», в связи с этим «Система 1.с неисключительные права» реклассифицируются в НМА из РБП на сумму остаточной стоимости на 31.12.2023

10. Раскрытие информации о прекращаемой деятельности

20 февраля 2021 года было принято решение о прекращении части деятельности Общества, связанной с производством (Приказ № КСК-0016/ОД от 20.02.2021 года).

В 2022 году продолжилось завершение части указанной деятельности, что было выражено в завершении взаиморасчетов по активам и обязательствам, сформированным до 01.01.2022:

- получены денежные средства от покупателей (заказчиков) и погашена дебиторская задолженность на сумму 92 тыс. руб.

Прекращение производственной деятельности не рассматривается как прекращение деятельности Общества, в запланированном бюджете на 2024 год Общество будет осуществлять финансовую деятельность.

11. Информация по сегментам

В 2023 году Общество не формирует отчетную информацию по сегментам.

12. Учет договоров строительного подряда

В 2023 году Общество не осуществляло деятельность в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда.

13. Информация по реорганизации

В 2023 году у Общества не было операций по реорганизации.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности в течение 12 месяцев, следующих за отчетной датой, поэтому бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

14. Государственная помощь

В течение 2023 года Обществу государственная помощь не выделялась.

15. Информация о совместной деятельности

В течение 2023 года Общество не осуществляло совместную деятельность.

16. Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В течение 2023 года Общество не осуществляло затрат на освоение природных ресурсов.

17. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

В 2023 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Финансовые риски

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточными собственными средствами и доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в денежных средствах.

Правовые риски

Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Генеральный директор
25 марта 2024 г.

Казаков



**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло			Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель Казаков
(подпись)



25 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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 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	47	47	229
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основное средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель Казаков Виталий Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КАЗАНСКИЕ ИННОВАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»
ОГРН 117502000070

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	707 470	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	1 050 973	-	700	(414 544)	-	-	-	292 926	-
в том числе:						(344 203)	-	-	-	707 470	-
выданные займы	5306	за 2023г.	707 470	-	-	(414 544)	-	-	-	292 926	-
	5316	за 2022г.	1 050 973	-	700	(344 203)	-	-	-	707 470	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	707 470	-	-	(414 544)	-	-	-	292 926	-
	5310	за 2022г.	1 050 973	-	700	(344 203)	-	-	-	707 470	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель Казаков
(подпись)



25 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	5420	за 2022г.	3 348	(3 195)	153	112	(3 460)	3 195	-	X	-	-	-	-	-
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	2 350	(2 200)	150	1	(2 351)	2 200	-	4 737	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	995	(995)	-	111	(1 106)	995	-	1 532	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе запасов)	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	3	-	3	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель Козачок
(подпись)

Катаков Евгений Игоревич
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Изменения за период			
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	
Всего		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
в том числе:	5540	-	-	-	-
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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из краткосроч- ную задолжен- ность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 302	40 977	-	762	-	-	X	X	-	41 517
в том числе:	5580	за 2022г.	601 543	1 302	-	(601 543)	-	-	-	-	-	1 302
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	580	360	-	(207)	-	-	-	-	-	733
авансы полученные	5581	за 2022г.	188	580	-	(188)	-	-	-	-	-	580
	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	720	617	-	(555)	-	-	-	-	-	-
кредиты	5583	за 2022г.	-	720	-	-	-	-	-	-	-	782
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	X	X	-	2
	5587	за 2022г.	-	2	-	-	-	-	X	X	-	2
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5568	за 2023г.	-	40 000	-	-	-	-	X	X	-	40 000
	5588	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Уступка права по договору займа	5569	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5589	за 2022г.	601 355	-	-	(601 355)	-	-	X	X	-	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочно задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	133 088	-	35 999	-	(71 982)	-	-	-	X	X	-
	5530	за 2022г.	223 466	-	60 278	-	(150 646)	-	-	-	-	-	97 105
в том числе:													133 098
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3 322	-	-	-	(3 322)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	92	-	3 322	-	(92)	-	-	-	-	-	3 322
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2022г.	104 315	-	-	-	(104 306)	-	-	-	X	X	9
Проценты по выданным займам	5515	за 2023г.	129 766	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5535	за 2022г.	119 059	-	35 999	-	(68 660)	-	-	-	X	X	97 105
Итого	5500	за 2023г.	133 098	-	56 955	-	(46 248)	-	-	-	X	X	129 766
	5520	за 2022г.	223 466	-	35 999	-	(71 992)	-	-	-	-	-	97 105
					60 278	-	(150 646)	-	-	-	X	X	133 098

Итого	5550	за 2023г.	1 302	40 977	762	-	X	-	-	41 517
	5570	за 2022г.	601 543	1 302	(601 543)	-	X	-	-	1 302

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 Косарев
(подпись)

25 марта 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	650
Расходы на оплату труда	5620	60	30
Отчисления на социальные нужды	5630	19	9
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 304	1 077
Итого по элементам	5660	1 383	1 766
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	1 383	1 766

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

Руководитель  (подпись)

 Касков Виталий Игоревич (расшифровка подписи)

25 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	3	6	(3)	-	6
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	3	6	(3)	-	6

Руководитель Казаков
(подпись)

25 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	-	-	693 521
в том числе:				
Поручительства	5801	-	-	693 521
Выданные - всего	5810	1 334 884	5 463 228	7 082 710
в том числе:				
Поручительства	5811	1 334 884	5 463 228	7 082 710

Руководитель Казаков Казаков Виталий Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)



25 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
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	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-
за 2022г.					

Руководитель Козачко
(подпись)

Казанков Виталий Игоревич
(расшифровка подписи)



25 марта 2024 г.