

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	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	-	-	-

с.2

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	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период

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.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зюба Егор Дмитриевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зюба Егор Дмитриевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	433 424	-	-	-	(433 424)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	-	-	433 424	-	-	-	-	-	-	-	-	433 424	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	220 557	-	-	-	(220 557)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	220 557	-	-	-	-	-	-	-	-	220 557	-
Прочая	5513	за 2023г.	212 867	-	-	-	(212 867)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	212 867	-	-	-	-	-	-	-	-	212 867	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	433 424	-	-	-	(433 424)	-	-	-	X	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	-	-	433 424	-	-	-	-	-	X	-	-	433 424	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	155 887 111	328 568 155 887	- -	- -	- -	- -	- -	- -	328 568 155 887
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	155 714 -	328 439 155 714	- -	- -	- -	- -	- -	- -	328 439 155 714
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	96 45	61 96	- -	- -	- -	- -	- -	- -	61 96
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	77 67	68 77	- -	- -	- -	- -	- -	- -	68 77
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	155 887 111	328 568 155 887	- -	- -	- -	X X	- -	- -	328 568 155 887

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зюба Егор Дмитриевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	10 690 634	-
Расходы на оплату труда	5620	2 059	2 774
Отчисления на социальные нужды	5630	618	839
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	221	155
Итого по элементам	5660	10 693 532	3 768
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	10 693 532	3 768

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

Руководитель _____
(подпись)

Зюба Егор Дмитриевич
(расшифровка подписи)

28 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	201	327	-	-	528

Руководитель _____
(подпись)**Зюба Егор Дмитриевич**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____
(подпись)

Зюба Егор Дмитриевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зюба Егор Дмитриевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АНО «ЦРБГС» за 2023 год

28.03.2024

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за 2023 год, подготовленной в соответствии действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ от 29.07.1998г. №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2023 года.

1. Организация и виды деятельности

Организация зарегистрирована в ИФНС России № 9 за основным государственным номером 1217700030426

Полное наименование Организации: АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ЦЕНТР РАЗВИТИЯ И БЛАГОУСТРОЙСТВА ГОРОДСКОЙ СРЕДЫ"

Сокращенное наименование Организации: АНО "ЦРБГС"

Юридический адрес Организации:

109004, Москва г, вн. тер.г. муниципальный округ Таганский, пер. Тетеринский, д. 12, стр. 2, помещ. II, комната 7, этаж 1

Фактический адрес Организации:

109004, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер. Тетеринский, д. 12, стр. 2, помещ. II, комната 7, этаж 1.

Организация получила в безвозмездное пользование объект недвижимости-помещение, общей площадью 18,50 кв.м., расположенный по адресу: г. Москва, пер. Тетеринский, д. 12, стр. 2, помещ. II, комната 7, этаж 1 для использования в целях: административно-офисное. Основание договор безвозмездного пользования объектом недвижимого имущества, закрепленном на праве оперативного управления за государственным учреждением города Москвы ГБУ «Автомобильные дороги»/органом власти города Москвы № ГУ-БП-08865/21 от 12.04.2021.

Фактические виды деятельности Организации в отчетном году, указанные в уставе:

Деятельность по предоставлению услуг в области вспомогательной деятельности по обеспечению координации и функционирования организаций городского коммунального хозяйства города Москвы в сфере благоустройства, а также развития городской среды, оказания услуг в сфере реализации социально значимых задач и проектов города Москвы.

-закупка услуг и товаров (их складирование, хранение) для реализации социально значимых задач и проектов города Москвы;

Численность работающих в Организации на 31.12.2023 г. составила 5 человек.

В 2023 году генеральным директором Организации является:

- Зюба Егор Дмитриевич, назначен Решением единственного акционера Организации от 24.09.2021 г.

Срок полномочий всех генеральных директоров – три года.

Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Информация об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Организацией, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2024 года)

Изменений в учетную политику с 01.01.2024 года не планируется, за исключением случаев внесения в законодательство.

1. Основные средства. Материально-производственные запасы (МПЗ).

По основным средствам, начисление амортизации производится линейным методом. Сроком полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) организации. (Основание: п.8 и 9 ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации в течение отчетного года производится ежемесячно в размере 1/12 исчисленной годовой суммы амортизации.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету.

Активы, используемые АНО «ЦРБГС» для управленческих нужд и своей уставной деятельности, которые удовлетворяют условиям признания основных средств, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", и стоимость

которых за единицу не превышает 70 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы" (п. 9 ФСБУ 5/2019)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Материально – производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31.12.2023 г. нет.

Остаток МПЗ на 31.12.2023г. составил 6 422 563 374,60 руб. и отражен в строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса.

2. Выручка.

Финансовый результат от обычных видов деятельности определяется как разница между доходом от продажи выполненных работ, оказанных услуг (выпущенной продукции, купленных товаров) в действующих ценах без НДС и других вычетов, предусмотренных законодательством Российской Федерации, и себестоимостью проданных результатов работ, услуг (продукции, товаров).

Себестоимость проданных результатов выполнения работ, оказания услуг, продукции и товаров формируется на базе расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы не включаются в себестоимость выполнения работ, оказания услуг, проданных продукции и товаров и отражаются в бухгалтерской отчетности отдельно.

Для целей признания доходов и расходов в 2023 году Организацией использовался «метод начисления».

3. Признание расходов.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности с непосредственным отнесением на счет 90.08.01.

4. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Организации на расчетных счетах в банке.

Иных денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2023 г. у Организации не имеется.

Остаток денежных средств на 31.12.2023 г. составляет 444 219 160,88 руб. и отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

5. Вклады в совместную деятельность

Вклады в совместную деятельность у Организации отсутствуют.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы полученной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены без НДС, уплаченного в бюджет в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации.

Суммы оплаченной предварительной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены без НДС, уплаченного в бюджет в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации.

Резерв сомнительных долгов создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сомнительной задолженностью для целей бухгалтерского учета признается задолженность покупателей и заказчиков за реализованные им товары, работы и услуги. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от изученного финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично комиссией, утвержденной приказом по организации.

По состоянию на 31.12.2023 у Организации отсутствует сомнительная дебиторская задолженность, оценочный резерв по ней не создавался.

7. Кредиты и займы.

Задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

8. Капитал

Имущество Организации для обеспечения ее деятельности на начальном этапе, сформированное путем передачи в собственность Организации денежных средств, по состоянию на отчетную дату составляет 10 тыс. руб.

10. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства.

Организация не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

Организация не создает резерв на ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11. Связанные стороны:

Связанными сторонами Организации являются:

- Учредителем Организации является Государственное бюджетное учреждение города Москвы "Автомобильные дороги", основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1087746839487.

(ГБУ «Автомобильные дороги») функции оперативного управления от имени города Москвы. Характер отношений- контроль и существенное влияние.

- Члены Совета Директоров
- Орешкин Александр Станиславович,
- Чигликов Раис Ринатович,
- Соколов Андрей Александрович,
- Валиахметова Мария Рафиковна.
– характер отношений – контроль.

- Генеральный директор с 27.09.2021 Зюба Е.Д. – характер отношений – основной ключевой управленческий персонал.

В отчетном периоде осуществлялись сделки со связанной стороной в отношении генерального директора: выплата заработной платы в соответствии с трудовым договором и положением о премировании.

Организация имеет договорные отношения со связанной стороной – Государственное бюджетное учреждение города Москвы «Автомобильные дороги», договор хранения материалов.

Предоставление финансовой помощи от Учредителя в размере 2 180 834,00руб.

Сумма остатка неиспользованной финансовой помощи на 31.12.2023г. составила 119 160,88 руб. Остаток финансовой помощи отражен в строке 1350 «Целевые средства» Бухгалтерского баланса.

12. Информация о хозяйственной деятельности.

В 2023 между АНО «ЦРБГС» и Департаментом жилищно-коммунального хозяйства города Москвы были заключены договора о предоставлении субсидии из бюджета города Москвы в соответствии с постановлениями Правительства

Москвы на реализацию мероприятий по приобретению материалов, необходимых для выполнения работ по содержанию объектов дорожного хозяйства и мероприятий по приобретению материалов, необходимых для выполнения работ по содержанию дворовых территорий, а также реализацию мероприятий, связанных с обустройством территории общего пользования «Парк Победы» на Поклонной горе нестационарными торговыми объектами.

Постановление Правительства Москвы №/дата	Соглашение №/дата	Наименование работ/адрес	Сумма субсидии (руб.)
№1849-ПП от 29.11.2021	49-ДЖКХ/23 от 11.01.2023г.	Реализация мероприятий по приобретению материалов, необходимых для выполнения работ по содержанию объектов дорожного хозяйства	9 298 620 166,39
№2778-ПП от 13.12.2022г.	50-ДЖКХ/23 от 11.01.2023	Реализация мероприятий по приобретению материалов, необходимых для выполнения работ по содержанию дворовых территорий	1 144 482 995,20
№2668-ПП от 25.12.2023г.	369-ДЖКХ/23 от 29.12.2023	Реализация мероприятий, связанных с обустройством территории общего пользования «Парк Победы» на Поклонной горе нестационарными торговыми объектами	444 100 000,00
ИТОГО			10 887 203 161,50

Сумма остатка неиспользованной субсидии на 31.12.2023г. составила 6 537 676 643,64 руб. Остаток субсидии отражен в строке 1350 «Целевые средства» Бухгалтерского баланса.

13. Кредиторская и дебиторская задолженность.

Показатель	Период	На начало года		На конец года, руб.
		Учтенная	Резерв сомнительных долгов	
				Остаток

Показатель	Период	На начало года		На конец года, руб.
Дебиторская задолженность	2023год	433 423 835,79	0	0
ИТОГО		433 423 835,79		0
Кредиторская задолженность, в т.ч.	2023год	155 714 352,37		
Поставщики	2023год	0	-	328 438 434,55
Заработная плата	2023год	77 329,14	-	68 369,33
Страховые взносы	2023год	52 245,01	-	0
Налоги	2023год	43 412	-	61 111,31
ИТОГО		155 887 338,52	0	328 567 915,19

Дебиторская задолженность на 31.12.2023г. отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 328 567 915,19 руб. и отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

14. Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность Организации сформирована исходя из непрерывности деятельности организации.

В Организации имеет место существенная определенность в продолжении своей деятельности непрерывно, организация в состоянии реализовать свои активы и исполнить свои обязательства в ходе нормального осуществления своей деятельности, предпосылок к ликвидации организации нет.

Оценив в совокупности все факторы, влияющие на допустимость непрерывности деятельности, можно сказать, что АНО «ЦРБГС» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость существенного сокращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

15. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году доход составил:

Всего прочие доходы — **10 693 532 479,98** рублей, в т.ч.:

- приобретение сырья — 10 690 633 517,63 руб.

- финансовая помощь Учредителя – 2 898 962 ,35 руб.

Затраты на основную деятельность составили:

Всего: **10 693 532 479,98** рублей, в т.ч.:

- приобретение сырья — 10 690 633 517,63 руб.
- фонд оплаты труда — 2 058 770,46 руб.
- страховые взносы – 617 608,44 руб.
- прочие расходы — 222 583,45 руб.

16. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат в 2023 году составил: 0 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма налогообложения прибыли составила: 0 тыс. руб.

17. Организация работает на общей системе налогообложения.

Сумма налога на прибыль за 2023 год составила 0 тыс. руб., отражена в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

18. Существенные ошибки прошлых лет

В отчетном периоде не были выявлены существенные ошибки прошлых лет, в связи с чем исправления не проводились.

19. Оценочные обязательства и резервы.

По состоянию на 31.12.2023 г. Организацией сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков в сумме 528 тыс. руб. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

Оценочные обязательства	Период	На начало года, руб.	Начислено	На конец года, руб.
Резерв на отпуск	2023	151 031,35	254 710,39	405 741,74
Страховые взносы	2023	49 530,90	72 782,38	122 313,28

20. Проведение инвентаризации.

В Организации проведена инвентаризация расчетов и товаров перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Излишков и недостач не выявлено.

21. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствиях.

Доходы, расходы по чрезвычайным фактам хозяйственной деятельности, подлежащие раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, отсутствуют.

22. Сведения об участии Организации в судебных процессах.

Организация в отчетном периоде не участвовала в судебных процессах, ни в качестве Истца, ни в качестве Ответчика. Предъявление исков к организации по нашему мнению не ожидается.

23. Прекращенные операции.

В отчетном периоде прекращенные операции отсутствуют.

24. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Зюба Е.Д.

Щелокова М.А.

28.03.2024