

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		<b>Коды</b>		
		<b>0710003</b>		
Дата (год, месяц, число)		<b>2023</b>	<b>12</b>	<b>31</b>
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "НЭД-Инжиниринг"</u>	по ОКПО <b>22075352</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН <b>5027259708</b>		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой</u>	по ОКВЭД 2 <b>46.74.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ <b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



**Агапеев Алексей  
Алексеевич**  
(расшифровка подписи)

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "НЭД-Инжиниринг"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	15	61
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	657	-	66
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	8 719	8 317	14 854
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 236	-	447
Дебиторская задолженность*	1230	944 430	19 756	42 214
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	10 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	356 031	27 363	1 875
Прочие оборотные активы	1260	40	193	407
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 312 112</b>	<b>55 645</b>	<b>69 924</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 975	575	13
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 220 675	34 507	15 612
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	2 232	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 224 882</b>	<b>35 082</b>	<b>15 625</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>87 231</b>	<b>20 563</b>	<b>54 299</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2022 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	15	-	15
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>15</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	8 317	-	8 317
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	19 756	-	19 756
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27 363	-	27 363
Прочие оборотные активы	1260	194	-	194
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>55 630</b>	<b>-</b>	<b>55 630</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>55 645</b>	<b>-</b>	<b>55 645</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	-	100
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 463	-	20 463
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>20 563</b>	<b>-</b>	<b>20 563</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	575	-	575
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>575</b>	<b>-</b>	<b>575</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	34 507	-	34 507
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>34 507</b>	<b>-</b>	<b>34 507</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>55 645</b>	<b>-</b>	<b>55 645</b>
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	61	-	61
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	66	-	66

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>127</b>	<b>-</b>	<b>127</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	14 854	-	14 854
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	447	-	447
Дебиторская задолженность	1230	42 214	-	42 214
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10 000	-	10 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 875	-	1 875
Прочие оборотные активы	1260	407	-	407
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>69 797</b>	<b>-</b>	<b>69 797</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>69 924</b>	<b>-</b>	<b>69 924</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	-	100
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	54 199	-	54 199
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>54 299</b>	<b>-</b>	<b>54 299</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	13	-	13
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>13</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	15 612	-	15 612
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>15 612</b>	<b>-</b>	<b>15 612</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>69 924</b>	<b>-</b>	<b>69 924</b>

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	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	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	230	(215)	-	-	(15)	-	-	-	230	(230)
	5110	за 2022г.	230	(169)	-	-	(46)	-	-	-	230	(215)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	230	(215)	-	-	(15)	-	-	-	230	(230)
	5111	за 2022г.	230	(169)	-	-	(46)	-	-	-	230	(215)

**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.
		5120	-	-
Всего				
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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Агапеев Алексей  
 Алексеевич  
 (расшифровка подписи)

25 января 2024 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	1 474	(737)	(737)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Монитор ASUS 27	5241	за 2023г.	-	99	99	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе-6	5242	за 2023г.	-	275	-	(275)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе-5	5243	за 2023г.	-	228	-	(228)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Системный блок (К+М)	5244	за 2023г.	-	178	178	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Системный блок Core i9 (К+М)	5245	за 2023г.	-	225	225	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Системный блок Slim i7-12700F/1610M-A/32GB/NVMe1000GB/ GTX1650	5246	за 2023г.	-	161	161	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе-33	5247	за 2023г.	-	117	-	(117)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе-34	5248	за 2023г.	-	117	-	(117)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Монитор Lenovo ThinkVision T27hv-20 27" 16:9 QHD (2560x1440) IPS, 4ms, 1000:1, 350cd/m2, 178/178	5249	за 2023г.	-	74	74	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-



Агапеев Алексей  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

25 января 2024 г.



## 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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Агапеев Алексей  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

25 января 2024 г.





## 4.2. Запасы в залого

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 залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Агапеев Алексей  
 Алексеевич  
 (расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года		поступление						выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	- -	(904) (904)	- -	- -	(904) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	904 (904)	- -	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	20 660 43 118	- -	923 564 14 733	1 409 -	(302) (37 193)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	944 430 19 756	- -	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	17 554 10 952	- -	11 059 14 729	- -	(288) (8 128)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	27 420 16 649	- -	
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	1 600 29 659	- -	910 434 3	- -	(9) (28 063)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	912 024 1 600	- -	
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	1 507 2 507	- -	2 071 -	1 409 -	(4) (1 002)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	4 986 1 507	- -	
	5514 5534	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	20 660 43 118	(904) (904)	923 564 14 733	1 409 -	(1 206) (37 193)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	944 430 20 660	- -	(904) (904)

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	-	-



Агапеев Алексей  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

25 января 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	4 065	499
Расходы на оплату труда	5620	78 086	24 708
Отчисления на социальные нужды	5630	13 757	4 167
Амортизация	5640	96	50
Прочие затраты	5650	38 652	8 933
Итого по элементам	5660	134 656	38 357
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	338 911	135 143
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	473 567	173 500

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



Агапеев Алексей  
 Алексеевич  
 (расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Агапеев Алексей  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель филиала  
(подпись)

25 января 2024 г.

**8. Обеспечения обязательств**

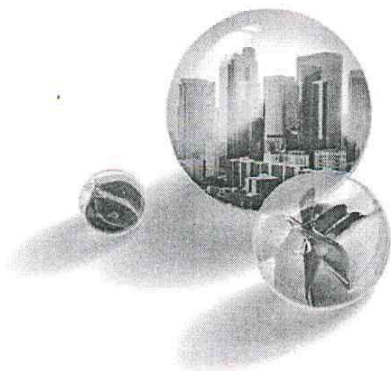
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Агапеев Алексей  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

25 января 2024 г.





**NED**  
New Engineering Discoveries®

ООО «НЕД-ИНЖИНИРИНГ»  
ИНН 5027259708 КПП 502701001  
Юридический адрес: 140091, Московская обл.,  
г.о. Дзержинский, г. Дзержинский,  
ул. Энергетиков, д. 1/3, стр. 1, эт/пом 1/1  
Расчетный счет: 40702810900000292836  
АО «Райффайзенбанк», г. Москва  
БИК: 044525700  
К/с: 30101810200000000700  
тел./факс: +7 495 487 64 48  
www.air-ned.com

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2023 год

### Раздел 1. Общие сведения

**1. Наименование предприятия:** Общество с ограниченной ответственностью "НЕД-Инжиниринг" (до 14.09.2023 г. – Общество с ограниченной ответственностью «ТермоГрупп»)

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №17 по Московской области 19 декабря 2017 г.

ИНН 5027259708

ОГРН 1175027031695

**2. Адрес:** 140090, Московская обл., г. Дзержинский, ул. Энергетиков, д. 1/3, строение 1, этаж 1, помещ. 1. Площадь помещения составляет 109.4 кв. м.

**3. В состав Общества входит обособленное подразделение:**

- г. Дзержинский. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №17 по Московской области 05 апреля 2019 года. Адресу: 140090, Московская обл., г. Дзержинский, ул. Садовая, д. 22. Площадь помещения составляет 374.90 кв. м.

Обособленные подразделения не являются самостоятельными юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «НЕД-Инжиниринг». Ответственность по обязательствам филиалов несет ООО «НЕД-Инжиниринг».

**4. Среднесписочная численность работающих в 2023 г. составляет 58 человек.**

**5. Основной вид деятельность** Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой (ОКВЭД 46.74.2).

**6. Участники общества**

Доля уставного капитала ООО «НЕД-Инжиниринг» в размере 100 % принадлежит юридическому лицу:

Обществу с ограниченной ответственностью «АРЕНДА ИНВЕСТ» (ОГРН 1145027020050, ИНН 5027221479, адрес: 140090, Московская обл., г. Дзержинский, ул. Академика Жукова, дом 2 литер 36Б, помещение 3).

**7. Исполнительный орган:**

Генеральный директор Агапеев Алексей Алексеевич

**8. Размер Уставного капитала на 31 декабря 2023 года составляет 1000 000 руб.**

## Раздел 2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации и учетной политики в «Общества».

### 1. Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

Основными средствами признается материально-вещественная форма, используемые в течении срока более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 тыс. руб., способная приносить доход, предназначенная для использования в обычной деятельности компании (ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

В структуре основных средств преобладает офисное оборудование.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

№ п/п	Наименование показателя на 31 декабря 2023 года	Остаточная стоимость, тыс. руб.
1	Основные средства	657

### 2. Учет материально-производственных запасов

Приобретенные материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупным ценам (фактической себестоимости).

Списание материалов и товаров, приобретенных для перепродажи производится по способу ФИФО.

### 3. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (сертификация продукции, страхование имущества), отражены как расходы будущих периодов и списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

### 4. Учет доходов и расходов

Доходы Общества состоят из доходов от основной деятельности.

Выручка от оптовой торговли учитывается по мере отгрузки товаров покупателям и предъявления им расчетных документов.

К прочим доходам относятся доходы:

- курсовые разницы;
- проценты к получению;
- доход от реализации основных средств;
- прочие внереализационные доходы.

Доходы от прочей деятельности отражены в бухгалтерском учете на счет 91.01 «Прочие доходы и расходы».

Расходы Общества состоят из расходов от основной деятельности и прочих расходов.

К расходам от основной деятельности относятся:

- расходы на приобретение товара, материалов, основных средств;

- амортизация ОС;
- аренда нежилых помещений;
- заработная плата;
- налоги и сборы;
- транспортные расходы;
- и др.

В состав прочих расходов включены следующие расходы:

- услуги банков;
- расходы от реализации основных средств;
- курсовые разницы;
- прочие внереализационные расходы.

## **5. Налоговый учет**

Налоговый учет в Обществе ведется на основе данных первичных учетных документов, аналитических регистров.

### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

В целях налогообложения для ООО «НЕД-Инжиниринг» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «НЕД-Инжиниринг» использует метод начисления.

ООО «НЕД-Инжиниринг» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

По данным налогового учета прибыль до налогообложения составила 104 356 942 руб., налог на прибыль составил 20 871 388 руб.

Распределение долей прибыли по обособленным подразделениям за 2023 год:

Основное подразделение – 100 %

Обособленное подразделение г. Дзержинский – 0 %.

### Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты взносов, рассчитываемого ООО «НЕД-Инжиниринг» по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

#### Раздел 3. Основные показатели деятельности ООО «НЕД-Инжиниринг»

Доход (без НДС), полученный от Торговли оптовой водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой составляет 574 722 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров составила 338 911 тыс. руб.

Расходы на продажу составили 134 656 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 944 430 тыс. руб. и является текущей, в том числе:

Покупатели и заказчики – 27 420 тыс. руб.

Авансы выданные – 912 024 тыс. руб.

Прочие дебиторы – 1 503 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составила 1 220 675 тыс. руб. и является текущей, в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 3 631 тыс. руб.

Авансы полученные – 1 134 844 тыс. руб.

Задолженность перед бюджетом и гос. внебюджетными фондами – 71 040 тыс. руб.

В 2023 году фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, не было.

Нет в наличии финансовых признаков, на основании которых может возникнуть сомнение в применимости допущения непрерывности деятельности, в т.ч.:

- отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных требований в отношении чистых активов;
- привлеченных заемных средств, срок возврата которых приближается, при реальном отсутствии перспективы возврата или продления срока займа либо необоснованное использование краткосрочных займов для финансирования долгосрочных активов;
- неспособности погашать кредиторскую задолженность в надлежащие сроки;
- значительных убытков от основной деятельности;
- признаков банкротства, установленные законодательством Российской Федерации.

Генеральный директор ООО «НЕД-Инжиниринг»



  
А. А. Агапеев