

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2023 г.**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "РУСЬ-ИМПОРТ-КОМПЛЕКТ", подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации за период с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 года (сравнительный период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года). Отчетная дата – 31 декабря 2023 года.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "РУСЬ-ИМПОРТ-КОМПЛЕКТ"

Сокращенное наименование Общества: ООО "РУСЬ-ИМПОРТ-КОМПЛЕКТ"

Адрес места нахождения Общества: 125252, Москва г, Авиаконструктора Микояна ул, дом № 12, этаж 2, помещение I, комната 14Б

ОГРН: 1037739638364

ИНН: 7826086269

Уставный капитал Общества -10 000-00рублей.

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом и действующим Законодательством.

Сведения об обособленных подразделениях Общества: нет

Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:

Наименование	Размер доли в уставном капитале
Аванесян Сергей Араратович	100%

Органами управления Общества являются:

- **Общее собрание участников – высший орган управления Общества**
- **Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества.**
Ревизионная комиссия в Обществе не создается.

Генеральный директор Общества: Аванесян Сергей Араратович

Главный бухгалтер Общества: Аванесян Сергей Араратович

Аудитор Общества: ООО «ЭНЭКО».

Среднесписочная численность работающих в Обществе: 2.

Основные виды деятельности Общества в 2023 году: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий: № ВХ-00-016124 от 09.08.2016г.

Общество не является членом СРО.

II. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена. Исходя из допущения непрерывности деятельности компании.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

2.2. Учёт и оценка нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает нематериальные активы.

2.3. Учет материально-производственных запасов и готовой продукции

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. При выбытии готовая продукция оценивается по средней стоимости.

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

2.4. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации товаров, работ, услуг, указанных в разделе 1 настоящих Пояснений. Все остальные доходы считаются прочими.

2.5. Учет и распределение расходов на продажу и общехозяйственных расходов

Расходы на продажу (коммерческие расходы) учитываются в себестоимости проданных товаров, продукции и в конце месяца списываются полностью на результат финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Общехозяйственные расходы списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены не-

значительному риску изменения стоимости. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

2.7. Оценочные резервы и оценочные обязательства

2.7.1. Обществом предусмотрено формирование следующих видов оценочных резервов:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности;

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам не создается по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций, по долгам аффилированных лиц, если платежеспособность должника не может быть поставлена под сомнение, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке.

2.7.2. Обществом предусмотрено формирование следующих видов оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска работников по состоянию на отчетную дату. Оценочное обязательство, связанное с выплатой вознаграждений по итогам отчетного периода (года), в т.ч. на выслугу лет, формируется аналогичным образом.

2.8. Учет налога на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль:
на основании декларации по налогу на прибыль.

Временные разницы по состоянию на отчетную дату определяются как разницы между балансовой стоимостью активов (обязательств) и их стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

III. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния, пригодного для использования. Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом на основе паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки технических служб Общества в соответствии с внутренними документами Общества. Амортизационные отчисления производятся линейным способом.

Переоценка основных средств не производится. Затраты на ремонт основного средства списываются в том отчетном периоде, в котором они возникают.

Организация перешла на стандарт ФСБУ 6/2020 с 1 января 2022 года. Применяет альтернативный способ, все корректирующие записи по пересчету балансовой стоимости сделаны 31 декабря 2021 года. При этом баланс, составленный за 2022 год уже составлен с учетом корректировок.

Организация перешла на стандарт ФСБУ 25/2018 с 1 января 2022 года. Применяет упрощенный вариант. Организация по договору аренды земли № М-01-035184 (ФЛС №М-01-035184-001) от 24.02.2011г. признает предмет аренды на 01.01.2022 г. в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму величин будущих арендных платежей, начиная с 01.01.2022г.

IV. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов отражено в Пунктах 1.1-1.4 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Изменения способов определения амортизации нематериальных активов не производилось. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в Обществе отсутствуют

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в Пунктах 2.1, 2.3, 2.4 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Организация по договору аренды земли № М-01-035184 (ФЛС №М-01-035184-001) от 24.02.2011г. признает объект аренды на 01.01.2022 г. в качестве права пользования активом (далее – ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Права пользования активом в сумме 20 896 тыс. руб. сформировано исходя из годовой арендной платы на 01.01.2022г. Срок аренды установлен до 18.10.2037 года исходя из срока полезного использования здания. Ставка дисконтирования определена согласно базе данных ЦБ РФ в размере 8,5%.

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, отсутствуют.

4.3. Незавершенные капитальные вложения

Наличие и движение объектов незавершенных капитальных вложений отражено Пункте 2.2 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.4. Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях отражена в Пункте 3.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.5. Материально-производственные запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в Пункте 4.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пункте 5.1 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2023 год не произошло.

4.7. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Пункте 5.3 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.8. *Налоги.*

За 2023 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 31 639 тыс. руб. (за 2022 год 27 509 тыс. руб., за 2021 год 14 739 тыс. руб.).

За 2023 год начислен налог на имущество в сумме 23 678 тыс. руб. (за 2022 год 22 494 тыс. руб. (с учетом перерасчета кадастровой стоимости по решению суда от 03.07.2023г.), за 2021 год 18 368 тыс. руб.).

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2023 год составила 138 589 тыс. руб. (за 2022 год – 69 654 тыс. руб., за 2021 год – (8 631) тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 27 718 тыс. руб. (за 2022 год – 13 931 тыс. руб., за 2021 год - 0 тыс. руб.).

4.9. *Учет расчетов по налогу на прибыль.*

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль в 2023 г.:

Расходы (доходы) по налогу на прибыль, отраженные в составе прибыли (убытка) за отчетный и сравнительный период, представлены в таблице (тыс. рублей):

Наименование показателя	2023	2022
Текущий налог на прибыль по ставке 20%	-27 718	-13 931
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	96	1 384
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-27 622	-12 547

Сопоставление условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль приведено в таблице (тыс. рублей):

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	138 110	643 473
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль по базовой ставке 20%	27 622	128 695
Поправки на налоговый эффект от доходов (расходов) не принимаемых к налогообложению в соответствии с национальной системой налогообложения, в том числе:		
- доходы, не принимаемые к налогообложению		-113 380
- расходы, не принимаемые к налогообложению		0
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	27 622	15 315

Налоговый эффект от основных временных разниц, по которым возникают отложенные налоговые активы и обязательства, по состоянию на 31 декабря 2023 года представлен следующим образом (тыс. рублей):

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года	Отражено в отчете о финансовых результатах в составе прибыли и убытка, 2023 год	На 31 декабря 2023 года
Отложенные налоговые активы			
Основные средства		7 025,91	7 025,91
Оценочные обязательства и резервы	226 180,38	-17 991,14	208 189,24
Арендные обязательства	4 183 426,64	-303 678,14	3 879 748,50
Итого отложенные налоговые активы	4 409 607,02	-314 643,37	4 094 963,65
Отложенные налоговые обязательства			
Основные средства	4 072 528,97	-410 443,97	3 662 085,00
Итого отложенные налоговые обязательства	4 072 528,97	-410 443,97	3 662 085,00
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)		95 800,60	

	2023	2022
Чистая прибыль	110 488	628 084
Чистые активы	535 980	445 306

4.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2023 год и сравнительный период представлена в таблице:

Виды доходов по обычным видам деятельности	2023 г.	2022 г.
Доходы от сдачи в аренду	200 208	164 740
Прочие доходы	2 972	2 701
Итого	203 180	167 441

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2023 год и сравнительный период по статьям затрат представлена в таблице:

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	499	240
Расходы на оплату труда	5620	7 499	8 317
Отчисления на социальные нужды	5630	1 394	2 477
Амортизация	5640	12 350	12 251
Прочие затраты	5650	84 345	76 984
Итого по элементам	5660	106 088	100 269

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

4.11. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период и сравнительный период представлены в таблице:

	2023	2022
Прочие доходы, в т.ч.	126 639	623 539
Пени, штрафы за невыполнение обязательств арендатором, прочие	100	69
Перерасчет по налогу на имущество	12 147	
Прочие (соглашение о списании задолженности)		566 830
Курсовые разницы (при продаже валюты)	89 108	
Курсовые разницы	25 285	56 640
Прочие расходы, в т.ч.	-92 409	-60 955
Комиссия банка	-1 345	-415
Прочие (госпошлины), пени	-489	-20
Списание просроченной задолженности		
Курсовые разницы (при продаже валюты)	-89 364	
Курсовые разницы	-1 210	-60 520

В соответствии с ПБУ 3/2006, обязательства, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли по состоянию на дату их принятия к учету; на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции; на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на дату составления годовой бухгалтерской отчетности:

Расшифровка процентов к получению/уплате за отчетный и сравнительный период представлены в таблице:

	2023	2022
Проценты к получению, в том числе:	8 225	15 440
Проценты по депозитам банка	8 225	15 440
Проценты к уплате, в том числе:	-1 438	-1 722
Процентные расходы по договору аренды земли	-1 438,41	-1 722,27

4.12. Изменения оценочных значений

В 2023 году и сравнительном периоде Общество не формировало резервы по сомнительным долгам, под обесценение финансовых вложений в связи с отсутствием оснований для их создания.

Информация о сальдо по резерву по оплате предстоящих отпусков сотрудникам Общества приведена в таблице:

	2023	2022
Резерв ежегодных отпусков	1 041	1 131
оценочное обязательство	880	871
взносы с суммы оценочного обязательства	161	260

4.13. Информация об обеспечении и обязательствах

Информация об обеспечении представлена в таблице:

	2023	2022
Обеспечительные платежи по договорам аренды	21 018	20 062

4.14. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

В 2023 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

4.15. Реорганизация Общества

Решение по реорганизации в 2023 году Обществом не принималось.

4.16. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

4.17. Информация о денежных эквивалентах в отчетности.

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников".

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

4.18. Информация о событиях после отчетной даты

Годовые дивиденды (распределение чистой прибыли) по результатам деятельности Общества за отчетный год не объявлялись. Каких-либо иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

4.19. Условные обязательства и условные активы

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности (иски к покупателям, от поставщиков).

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, по состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 годов не создавался ввиду отсутствия претензий, предъявляемых к Обществу контрагентами.

4.20. Информация о затратах на энергетические ресурсы

	2023	2022
Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов	14 345	13 002
Электроэнергия	12 744	11 393
Сухой отбензиненный газ	1 601	1 609

4.21. Связанные стороны

Бенефициарным владельцем Общества, как он определен Федеральным законом от 07.08.2001г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», является Аванесян Сергей Араратович.

Лицом, которое осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества, является Аванесян Сергей Араратович.

Расшифровка совершенных за период операций со связанными сторонами и состояние расчетов приведены ниже.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2023 г.			Данные за 2022 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г.
Другие связанные стороны (лица принадлежат к той группе лиц, к которой принадлежит Общество)							
АО ТПУ ХОРОШЕВСКАЯ	Договор займа №1/РИК-ТПУ от 02.05.2023	365 000 2 115	01.05.2028	367 115	-	-	-

ООО "ПРОС-ТОРСТРОЙ"	Договор аренды №02/2023-КДА от 01.05.2023	65	31.03.2024	65			
	Договор аренды №07/2022-КДА от 01.06.2022	33	30.04.2023	89	57		57
	Договор аренды №03/2021-КДА от 01.07.2021			33	41	31.05.2022	33

Просроченная задолженность по расчетам со связанными сторонами отсутствует. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не было.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Затраты Общества по краткосрочным выплатам основному управленческому персоналу (оплата труда, отпускные и т.п. платежи) в 2023 году составили 3 981 тыс. руб., в 2022 году – 4 353 тыс. руб. В 2023 году сумма дивидендов составила 19 814 тыс.руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

Сальдо расчетов по резервам отпусков:

	2023	2022
Резерв ежегодных отпусков	472	612
оценочное обязательство	401	469
взносы с суммы оценочного обязательства	72	142

V. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ В ОТНОШЕНИИ ОБЩЕСТВА

Операционная среда

Правовые риски Общества связаны с несовершенством правовой системы - законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации.

Важным аспектом изменения геополитической обстановки в мире и существенным влиянием на мировые финансовые рынки стало начало СВО в феврале 2022г. Связанные с данной ситуацией, санкционные меры в отношении России, существенно повлияли на экономику нашей страны. Экономические последствия санкционной политики стран в отношении Российской Федерации, привели к нестабильной работе многих отраслей экономики, существенным операционным трудностям для многих компаний.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, ее влияние на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все меры для его снижения.

Риск ликвидности

Политика управления риском ликвидности состоит в обеспечении надлежащего уровня ликвидности и финансовой устойчивости, а также своевременном исполнении принятых на себя обязательств в рамках действующих соглашений.

Налоговые риски

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества.

Генеральный директор

Дата, печать

29.03.2024



Аванесян С.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло	Переоценка	на конец периода	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - в	5100	за 2023г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)
	5110	за 2022г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)
в том числе:														
Исключительные	5101	за 2023г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)
	5111	за 2022г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)

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	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Аванесян Сергей
Арапатович

(расшифровка подписи)

29.03.2024

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	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

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	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего											
	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Аванесян Сергей Араатович

(расшифровка подписи)

29.03.2024

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	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2023г.	22 628	-1 977	0	0	-1 502	0	-723	0	21 906	-3 478
Доходных вложений в том числе:	5210	за 2022г.	1 009	-508	21 619	0	-1 469	0	0	0	22 628	-1 977
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	596	(332)	-	-	(166)	-	-	-	596	(498)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5211	за 2022г.	596	(166)	-	-	(166)	-	-	-	596	(332)
	5202	за 2023г.	64	(40)	-	-	(6)	-	-	-	64	(46)
	5212	за 2022г.	64	(33)	-	-	(6)	-	-	-	64	(40)
Здания	5203	за 2023г.										
	5213	за 2022г.										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	349	(347)	-	-	(2)	-	-	-	349	(349)
	5214	за 2022г.	349	(309)	-	-	(38)	-	-	-	349	(347)
Право пользования активам (земельным участком)	5205	за 2023г.	21 619	-1 258	-	-	(1 328)	-	-723	-	20 896	(2 586)
	5215	за 2022г.	-	-	21 619	-	(1 258)	-	-	-	21 619	(1 258)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2023г.	324 358	-163 527	3 762	0	-10 848	0	0	0	328 121	-174 375
в том числе:	5230	за 2022г.	324 358	-152 745	0	0	-10 782	0	0	0	324 358	-163 527
инвестиционная недвижимость (недвижимость сдаваемая в аренду)	5221	за 2023г.	324 358	(163 527)	3 762	-	(10 848)	-	-	-	328 121	(174 375)
	5231	за 2022г.	324 358	(152 745)	-	-	(10 782)	-	-	-	324 358	(163 527)

Рководитель

(подпись)

Даванесн Сергей
Араратович

(расшифровка подписи)

29.03.2024



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 увеличен а стоимость б	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2023г.	174	5 521	(1 758)	(3 762)	174
	5250	за 2022г.	174	21 619	-	(21 619)	174
Приходской комплекс (% города)	5241	за 2023г.	174	-	-	-	174
	5251	за 2022г.	174	-	-	-	174
Реконструкция входной группы	5242	за 2023г.	-	3 762	-	(3 762)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Революверная дверь RDM 1501, d=2400мм, 4 створки, стекло 8мм, RAL 91010, Msk_29082023	5243	за 2023г.	-	1 758	1 758	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
ГДК	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, кадастровый номер 77:01:0004008:50	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	21 619	-	(21 619)	-

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:	5260	3 762	-
в том числе:			
ГДК	5261	3 762	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Руководитель

Аванесян Сергей
Арапатович

(подпись)

(расшифровка подписи)



29.05.2024

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	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся	5283	149 162	161 846	161 846
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Аванесян Сергей Араатович

(расшифровка подписи)

29.03.2024

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	выбыло (погашено)	накоплен-ная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	365 000	-	-	-	-	365 000	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: представленные займы	5302	за 2023г.	-	-	365 000	-	-	-	-	365 000	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 2023г.	-	-	365 000	-	-	-	-	365 000	-
Итого	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Аванесян Сергей Араатович

(расшифровка подписи)

29.03.2024

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 снижением стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижением стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижением стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400 5420	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	94 206 88 634	(94 206) (88 634)	- -	- -	X X	- -	- -	- -
в том числе:													
Сырье, материал	5401 5421	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	499 240	(499) (240)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в	5405	за 2023г.	-	-	-	93 706	(93 706)	-	-	-	-	-	-
незаверш	5425	за 2022г.	-	-	-	88 394	(88 394)	-	-	-	-	-	-
Прочие	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
запасы и	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель



Аванесян Сергей
Арапатович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29.03.2024



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление			Изменения за период			На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	возста-новление резерва	перевод из Долго-в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из Дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	
Долгосрочная	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Процентный по договору займа	5505	за 2023г.	-	-	-	2 115	-	-	X	X	-	-	-	-	-
Краткосрочная	5510	за 2023г.	20 997	-	12 622	-	-17 809	-	-	-	X	5 061	-	20 871	-
Дебиторская	5530	за 2022г.	13 503	0	18 755	0	-11 636	-	-	-	328	-	48	20 997	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	5 426	-	1 503	-	(4 597)	-	-	-	-	-	-	2 332	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 572	-	5 084	-	(1 231)	-	-	-	-	-	-	5 426	-
Налоги и сборы	5532	за 2022г.	14 211	-	9 621	-	(11 917)	-	-	-	-	-	-	11 915	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 775	-	12 378	-	(943)	-	-	-	-	-	-	14 211	-
Итого	5520	за 2022г.	13 503	-	18 755	-	-11 636	-	-	-	328	48	-	20 997	-
Итого	5500	за 2023г.	20 997	-	12 622	2 115	-17 809	-	X	0	5 061	-	-	22 986	-
Итого	5520	за 2022г.	13 503	-	18 755	-	-11 636	-	-	-	328	48	-	20 997	-

Руководитель

(подпись)

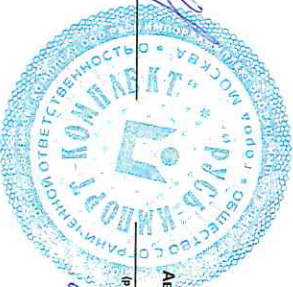


Аванесин Сергей

Араратович

(расшифровка подписи)

19.03.2024



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				поступление	выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	34 690	22 237	-23 393	-	33 025
в том числе:	5571	за 2022г.	485 683	24 220	-475 214	-	34 690
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-
прочая (арендные обязательства)	5573	за 2022г.	474 335	-	(474 335)	-	-
авансы полученные (обеспечительные платежи по долгосрочным договорам аренды)	5554	за 2023г.	20 026	18547686,69	-20 026	-	18 548
	5574	за 2022г.	-	20 026	-	-	20 026
	5555	за 2023г.	14 664	3 689	-3 366	-509	14 478
краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2022г.	11 348	4 194	-879	X	14 664
в том числе:	5560	за 2023г.	30 912	189 145	-194 054	1 360	32 425
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2022г.	112 692	145 691	-227 846	-	328
авансы полученные	5561	за 2023г.	1 298	463	(118)	-	1 643
	5581	за 2022г.	917	475	(94)	-	1 298
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2023г.	10 809	188 642	-184 916	509	15 044
кредиты	5582	за 2022г.	8 777	137 221	-135 188	-	10 809
займы	5563	за 2023г.	17 913	41	(8 129)	-	5 061
	5583	за 2022г.	10 502	7 105	(69)	-	14 886
прочая (арендные обязательства)	5564	за 2023г.	-	-	-	-	48
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	17 913
прочая	5565	за 2023г.	92 495	-	(92 495)	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-
Итого	5566	за 2023г.	891	(1)	-891	851	851
	5587	за 2022г.	-	-	-	X	X
	5550	за 2023г.	65 602	211 382	-217 447	851	5 061
	5570	за 2022г.	598 375	169 911	-703 060	X	328
							48
							65 602

Руководитель

(подпись)

Адамесн Сергей
Арапатович

(расшифровка подписи)



19.03.2024

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	499	240
Расходы на оплату труда	5620	7 499	8 317
Отчисления на социальные нужды	5630	1 394	2 477
Амортизация	5640	12 350	12 251
Прочие затраты	5650	84 345	76 984
Итого по элементам	5660	106 088	100 269
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	106 088	100 269

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

Руководитель

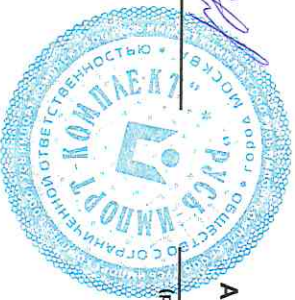
(подпись)



**Аванесян Сергей
Араратович**

(расшифровка подписи)

19.03.2024



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 131	10	-	(100)	1 041
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	1 131	10	-	(100)	1 041

Руководитель

(подпись)



Аванесян Сергей Араратович
(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	21 018	20 062	16 404
в том числе:				
обеспечительные платежи по договорам аренды	5801	21 018	20 062	16 404
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Аванесян Сергей Араатович
(расшифровка подписи)

