

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»**

**ИНН/КПП 7702405177/770201001**

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31  
тел. (495) 775-48-46

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «ЭД Архитектура» за отчетный период с 01 января по 31 декабря**  
**2023 года.**

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

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

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

## **1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

### **ООО «ЭДА» 7702405177/770201001**

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31

Обособленное подразделение ООО «ЭДА» в г. Санкт-Петербурге - 191025, г. Санкт-Петербург, Невский пр-кт, д. 114-116, литера А

Филиал ООО «ЭДА» в г. Алматы - Республика Казахстан, город Алматы, Медеуский район, мкр. Думан-2, дом 30, 43, почтовый индекс А25В8В3

Общество со 100 % капиталом физических лиц – граждан Российской Федерации.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

\*\* деятельность в области архитектуры,

\*\* торговля оптовая офисной мебелью.

Уставный капитал на 31 декабря 2023 года – 100 тыс. руб.

Метод определения выручки от реализации – по начислению.

Среднегодовая численность работающих за отчетный 2023 год – 49

Численность работающих на отчетную дату 31 декабря 2023 года – 53

Генеральный Директор – Аралова Елена Владимировна

Главный бухгалтер на 31.12.2023 - Хабарова Ольга Сергеевна, с 01.03.2024 – Лебедева Зухра Зухриддиновна

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

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

### **Основные средства.**

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»****ИНН/КПП 7702405177/770201001****129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31****тел. (495) 775-48-46**

изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Согласно п. 13 после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Момент начала и прекращения начисления амортизации ОС (п. 33 ФСБУ 6/2020) - с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Лимит стоимости основных средств составляет 60 000,00 (шестьдесят тысяч) рублей.

В соответствии с п. 8, 9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

<b>Группы основных средств</b>	<b>Сроки полезного использования</b>
<b>Здания (неотделимые улучшения, код ОКОФ 210.00.11.10.410)</b>	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)
<b>Офисное оборудование, в том числе:</b>	
** Компьютеры, ноутбуки, системные блоки без мониторов (код ОКОФ 330.28.23.23, 320.26.20.11.110, 320.26.2)	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
** Офисная мебель (код ОКОФ 330.31.01.1, 330.31.01.12)	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
** Офисное оборудование, техника (код ОКОФ 320.26.30.11.190, 330.28.23.22, 330.28.29)	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
** Офисное оборудование, техника, мебель (код ОКОФ 330.31.01.11, 330.31.01.12)	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
** Офисное оборудование, мебель (код ОКОФ 330.31.09.11)	Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)

**Нематериальные активы.**

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

<b>Нематериальные активы</b>	<b>Сроки полезного использования</b>
Сайт Martela EdDesign Award	36 месяцев
Сайт RUS-MARTELA.ru	24 месяца
товарный знак "Martela EdDesign Award"	120 месяцев
товарный знак "Martela EdDesign Conference"	120 месяцев
Товарный знак "ED Architecture"	120 месяцев
Видеоролик для Youtube "Безопасность в школе"	24 месяца

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»****ИНН/КПП 7702405177/770201001****129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31****тел. (495) 775-48-46**

Видеоролик для Youtube "Здание для частной школы: как найти"	24 месяца
Видеоролик для Youtube "Как собрать звездную команду учителей"	24 месяца
Видеоролик для Youtube "Сообщества"	24 месяца
Видеоролик для Youtube "Учитель для России"	24 месяца
Видеоролик для Youtube "Финансовая самодостаточность школы"	24 месяца
Видеоролик для Youtube "Хорошие школы от девелоперов. Как мотивировать"	24 месяца
Видеоролик для Youtube "Цифровая эволюция в школе"	24 месяца
Видеоролик Интервью: Ксения Докукина с приглашенными гостями. Спикеры Ефим Рачевский и Александр Аузан	24 месяца
Видеоролик ШОУРИЛ	24 месяца
Видеоролик: "Лицей №1 Альметьевск". Интервью Е.Араловой с представителями школы	24 месяца
Видеоролик: Экскурсия с Анной Турчик по зданию Лицея №1 им. М.К. Тагирова, ул. Тагирова 33	24 месяца
ПО по учету рабочего времени сотрудников и расчету эффективности	60 месяцев

**Материально-производственные запасы.**

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы:

• используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при комплектации товаров, предназначенных для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

• предназначенные для продажи;

• используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.9, 10 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится следующим образом:

- если запасы не являются взаимозаменяемыми, то оценка производится по себестоимости каждой единицы. Под взаимозаменяемыми понимаются запасы, имеющие одинаковые технические характеристики и выполняющие одинаковые функции (за исключением имеющих уникальные заводские номера).

- иные запасы оцениваются по средней себестоимости.

**Финансовая и операционная аренда.**

Порядок перехода на применение ФСБУ 25/2019 – Перспективно.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря года, с которого применяется стандарт (п. 51 ФСБУ 25/2018).

Группа предметов аренды, которые не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) при сроке аренды не более 12 месяцев (п. 11 ФСБУ 25/2018): аренда офисного помещения.

ООО «ЭДА»

Тел: +7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес: 129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

# Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»

ИНН/КПП 7702405177/770201001

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31

тел. (495) 775-48-46

## Дебиторская задолженность.

Общество создает резервы сомнительных долгов 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. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается непогашенная в договорные сроки задолженность за оказанные услуги не подтвержденная актом сверки взаиморасчетов.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

## Доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- \*\* организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- \*\* сумма выручки может быть определена;

- \*\* имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

- \*\* право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- \*\* расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Все доходы, непосредственно связанные с уставной деятельностью, относятся к доходам от обычной деятельности, в состав прочих доходов могут в частности входить: курсовые разницы, доходы от продажи основных средств, от сдачи в аренду помещений, доходы, связанные с куплей продажей валюты и прочие аналогичные доходы.

## Расходы.

Порядок определения расходов: все расходы подразделяются: 1) себестоимость проданных товаров: закупочная стоимость товаров, дополнительные расходы, непосредственно связанные с принятием товаров на учет (таможенные пошлины, транспортные расходы и пр.), 2) себестоимость оказанных услуг: зарплата персонала, взносы с ФОТ, компенсации и премии персоналу, членские взносы в СРО, программное обеспечение, амортизация оборудования, услуги субподрядных организаций, 3) расходы на продажу: расходы на монтаж товаров, зарплата административного персонала, взносы с ФОТ, аренда помещений, юридические, аудиторские и консультационные услуги, прочие услуги.

В состав прочих расходов включаются: расходы по курсовым разницам, комиссия по банковским операциям, убытки выявленные в текущем периоде, но относящиеся к прошлым периодам, расходы по купле/продаже валюты.

Операции по купле/продаже иностранной валюты в отчете о финансовых результатах отражены свернуто, курсовые разницы, возникшие в отчетном периоде в отчете о финансовых результатах отражены развернуто, по строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» .

ООО «ЭДА»

Тел: +7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес: 129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

# Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»

ИНН/КПП 7702405177/770201001

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31

тел. (495) 775-48-46

## **Учет расходов по займам и кредитам.**

В состав краткосрочных обязательств включаются: заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты; долгосрочные заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) в части, подлежащей погашению свыше 12 месяцев после отчетной даты.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий три месяца. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает сумму, определенную для признания актива в качестве ОС, т.е. 40 000 руб.

## **Способы оценки имущества.**

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

## **Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков.**

### Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

### Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт.

### Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю,

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

# Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»

ИНН/КПП 7702405177/770201001

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31

тел. (495) 775-48-46

устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

## **Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.**

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

### Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2023г. составил:

Доллар США 89,6883 рублей;

Евро 99,1919 рублей;

Тенге 19,7708 рублей за 100 тенге.

## **3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.**

### **Строка 1110. Нематериальные активы.**

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, далее – Пояснения), Таблица 1.

По состоянию на 31.12.2023г. ООО ЭДА имеет исключительные права в отношении следующих НМА:

- \*\* Сайт Martela EdDesign Award
- \*\* Сайт RUS-MARTELA.ru
- \*\* Товарный знак "Martela EdDesign Conference"
- \*\* Товарный знак "Martela EdDesign Award"
- \*\* Товарный знак "ED Architecture"
- \*\* Видеоролик для Youtube "Безопасность в школе"
- \*\* Видеоролик для Youtube "Здание для частной школы: как найти"
- \*\* Видеоролик для Youtube "Как собрать звездную команду учителей"
- \*\* Видеоролик для Youtube "Сообщества"
- \*\* Видеоролик для Youtube "Учитель для России"

ООО «ЭДА»

Тел: +7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес: 129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»****ИНН/КПП 7702405177/770201001****129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31****тел. (495) 775-48-46**

\*\* Видеоролик для Youtube "Финансовая самостоятельность школы"

\*\* Видеоролик для Youtube "Хорошие школы от девелоперов. Как мотивировать"

\*\* Видеоролик для Youtube "Цифровая эволюция в школе"

\*\* Видеоролик Интервью: Ксения Докукина с приглашенными гостями. Спикеры Ефим Рачевский и Александр Аузан

\*\* Видеоролик ШОУРИЛ

\*\* Видеоролик: "Лицей №1 Альметьевск". Интервью Е.Араловой с представителями школы

\*\* Видеоролик: Экскурсия с Анной Турчик по зданию Лицея №1 им. М.К. Тагирова, ул. Тагирова 33

\*\* ПО по учету рабочего времени сотрудников и расчету эффективности

Способ начисления амортизации – линейный.

**ТАБЛИЦА 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.	1 988	(1 077)	749	-	-	(595)	-	-	-	-	2 737	(1 672)
	5110	за 2022г.	1 810	(588)	178	-	-	(489)	-	-	-	-	1 988	(1 077)
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	1 266	(823)	749	-	-	(465)	-	-	-	-	2 015	(1 288)
	5111	за 2022г.	1 159	(459)	107	-	-	(363)	-	-	-	-	1 266	(823)

В 2023 году Общество понесло затраты по приобретению (созданию) нематериальных активов (новых технологий, прав на патенты, лицензий на использование изобретений, промышленных образцов, полезных моделей и др.) на общую сумму 749 тыс. рублей.

**Строка 1150. Наличие и движение основных средств.**

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Поступление основных средств в течение 2023 года было в следующих случаях:

- приобретение офисного оборудования (компьютеры, офисная мебель)

По состоянию на 31 декабря 2023 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 16 580 тыс. руб. (31 декабря 2022 г.: 2 724 тыс. руб., 31 декабря 2021 г.: 3 413 тыс. руб.).

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»**

**ИНН/КПП 7702405177/770201001**

**129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31**

**тел. (495) 775-48-46**

**ТАБЛИЦА 2**

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.	24 682	(5 825)	4 371	(2 021)	2 021	(16 448)	-	-	-	27 032	(20 252)
	5210	за 2022г.	9 720	(4 318)	17 804	(2 842)	2 017	(3 525)	-	-	-	24 682	(5 825)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	769	(353)	-	-	-	(146)	-	-	-	769	(498)
	5211	за 2022г.	769	(207)	-	-	-	(146)	-	-	-	769	(353)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	150	(150)	1 241	-	-	(479)	-	-	-	1 391	(629)
	5212	за 2022г.	150	(149)	-	-	-	(1)	-	-	-	150	(150)
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	8 171	(3 301)	3 130	-	-	(2 253)	-	-	-	11 301	(5 554)
	5213	за 2022г.	4 911	(1 797)	4 234	(973)	149	(1 653)	-	-	-	8 171	(3 301)
Здания	5204	за 2023г.	15 591	(2 021)	-	(2 021)	2 021	(13 570)	-	-	-	13 570	(13 570)
	5214	за 2022г.	3 890	(2 165)	13 570	(1 869)	1 869	(1 725)	-	-	-	15 591	(2 021)

**ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

В связи с изменением учетной политики в отношении способа учета основных средств в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», величина остатков по счетам учета основных средств (01, 02) на 31 декабря 2021 и 2022 гг., если бы в предыдущие периоды для учета применялся бы метод учета основных средств исходя из лимита стоимости в размере 60 000,00 (шестьдесят тысяч) рублей, составила:

**ТАБЛИЦА 3**

Изменение в учетной политике и его причины	Статья баланса	Влияние изменений в учетной политике на 31.12.2021 г.	Сальдо по состоянию на 31.12.2021г. (до пересчета)	Сальдо по состоянию на 31.12.2021г. (после пересчета)
Изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	1150	(583)	5 985	5 402

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»  
ИНН/КПП 7702405177/770201001**

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31  
тел. (495) 775-48-46

Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, на начало отчетного периода составляет 13 570 тыс. руб., на конец отчетного периода составляет 0 тыс. руб.

Результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период: 0 тыс. руб. (списание неотделимых улучшений при возврате арендуемого помещения, без возмещения).

Срок полезного использования установлен исходя из ожидаемого срока полезного использования.

Объектов основных средств, стоимость которых не погашается, нет.

ООО «ЭДА» не сдает объекты основных средств в аренду.

Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, нет.

Объектов недвижимости нет.

Способ начисления амортизации – линейный.

**По строке 1180** отражен ОНА в сумме 3 614 тыс. рублей, связанный с различным учетом резервов на оплату отпусков, учетом основных средств, учетом резервов по сомнительной задолженности, убытков текущего периода.

**Строка 1210. Наличие и движение запасов.**

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

**ТАБЛИЦА 4**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	3 534	-	3 534	521 468	(468 316)	-	-	X	56 686	-	56 686
	5420	за 2022г.	3 243	-	3 243	341 729	(341 437)	-	-	X	3 534	-	3 534
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	2 192	-	2 192	134	(134)	-	-	-	2 192	-	2 192
	5421	за 2022г.	2 132	-	2 132	5 688	(5 628)	-	-	-	2 192	-	2 192
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 343	-	1 343	349 315	(348 344)	-	-	-	2 313	-	2 313
	5423	за 2022г.	1 111	-	1 111	59 329	(59 097)	-	-	376	1 343	-	1 343
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	179 601	(127 419)	-	-	-	52 182	-	52 182
	5425	за 2022г.	-	-	-	184 677	(184 677)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	137 574	(137 574)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	92 035	(92 035)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО «ЭДА»

Тел: +7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес: 129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»**

**ИНН/КПП 7702405177/770201001**

**129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31**

**тел. (495) 775-48-46**

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляют 334 тыс. руб. (31 декабря 2022 г.: 1 314 тыс. руб.) (п. 45 ФСБУ 5/2019).

За отчетный период ООО «ЭДА» не передавало запасы в залог.

Организация на 31.12.2023г. произвела тестирование запасов на предмет наличия признаков устойчивого снижения их стоимости. По результатам тестирования признаков устойчивого снижения не выявлено. Фактическая себестоимость запасов на конец периода не превышает их рыночную стоимость.

**Строка 1230. Наличие и движение дебиторской задолженности.**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

ООО «ЭДА» не имеет в составе долгосрочной дебиторской задолженности.

**ТАБЛИЦА 5**

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 долгосрочную 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						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	108 252	-	47 194	-	(99 735)	-	-	-	-	-	11 047	66 758	-
	5530	за 2022г.	57 222	(655)	97 296	79	(47 687)	-	655	-	-	1 342	-	108 252	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	85 453	-	22 991	-	(79 452)	-	-	-	-	-	-	28 992	-
	5531	за 2022г.	28 774	-	77 418	-	(20 740)	-	-	-	-	-	-	85 453	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	21 205	-	23 836	-	(19 948)	-	-	-	-	-	-	25 093	-
	5532	за 2022г.	26 864	(655)	19 296	-	(24 956)	-	655	-	-	-	-	21 205	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 594	-	367	-	(336)	-	-	-	-	-	11 047	12 672	-
	5533	за 2022г.	1 584	-	581	79	(1 992)	-	-	-	-	1 342	-	1 594	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	108 252	-	47 194	-	(99 735)	-	-	X	-	-	11 047	66 758	-
	5520	за 2022г.	57 222	(655)	97 296	79	(47 687)	-	655	X	1 342	-	-	108 252	-

По состоянию на 31 декабря 2023 г. сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями в размере 0 тыс. руб. (31 декабря 2022 г.: 2 302 тыс. руб., 31 декабря 2021 г.: 5 234 тыс. руб.) выражена в иностранной валюте, преимущественно в евро.

**Строка 1250. Денежные средства и их эквиваленты.**

**ТАБЛИЦА 6**

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

ООО «ЭДА»

Тел: +7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес: 129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»****ИНН/КПП 7702405177/770201001**

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31

тел. (495) 775-48-46

	2023 г	2022 г	2021 г
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	82 092	56 546	135 880
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	1 072	568	0
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>	<b>83 164</b>	<b>57 114</b>	<b>135 880</b>
Денежные эквиваленты			
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b>	<b>83 164</b>	<b>57 114</b>	<b>135 880</b>

У Общества не имеются денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2022 г. недоступны для использования.

**Раскрытие существенных статей отчета о движении денежных средств**

По строке 4119 «Прочие поступления» денежные потоки от текущих операций отражен свернутый НДС в сумме 21 231 тыс. руб.; компенсации расходов, возвраты от поставщиков в сумме 1 780 тыс. руб.

По строке 4129 «Прочие платежи» денежные потоки от текущих операций отражены авансовые платежи на таможенную пошлину 21 420 тыс. руб., прочие платежи в сумме 7 534 тыс. руб.

**Уставный капитал**

В 2023 году были распределения прибыли за прошлые периоды не производилось (2022 год: 15 400 тыс. руб, 2021 год: 0 тыс. руб.).

**ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

В связи с изменением учетной политики в отношении способа учета основных средств в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», величина остатков по счетам учета основных средств (01, 02) на 31 декабря 2021 и 2022 гг., если бы в предыдущие периоды для учета применялся бы метод учета основных средств исходя из лимита стоимости в размере 60 000,00 (шестьдесят тысяч) рублей, составила:

**ТАБЛИЦА 7**

Изменение в учетной политике и его причины	Статья баланса	Влияние изменений в учетной политике на 31.12.2021 г.	Сальдо по состоянию на 31.12.2021г. (до пересчета)	Сальдо по состоянию на 31.12.2021г. (после пересчета)
Изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	1370	(467)	140 139	139 672

**Строка 1520. Наличие и движение кредиторской задолженности.**

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

ООО «ЭДА» не имеет в составе долгосрочной кредиторской задолженности.

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»**

**ИНН/КПП 7702405177/770201001**

**129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31**

**тел. (495) 775-48-46**

**ТАБЛИЦА 8**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную 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				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	51 892	46 734	148	(29 475)	-	-	-	11 047	80 345
	5580	за 2022г.	63 001	36 079	144	(48 674)	-	-	1 342	-	51 892
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	17 522	4 445	-	(16 540)	-	-	-	-	5 428
	5581	за 2022г.	5 819	16 307	103	(4 717)	-	-	10	-	17 522
авансы полученные	5562	за 2023г.	18 972	42 436	-	(73)	-	-	-	-	61 335
	5582	за 2022г.	43 928	19 001	-	(43 957)	-	-	-	-	18 972
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	15 398	(8)	8	(12 862)	-	-	-	11 047	13 582
	5583	за 2022г.	13 244	791	21	-	-	-	1 342	-	15 398
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	(140)	140	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	10	(20)	20	-	-	-	(10)	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	51 892	46 734	148	(29 475)	-	X	-	11 047	80 345
	5570	за 2022г.	63 001	36 079	144	(48 674)	-	X	1 342	-	51 892

**Строка 15202** (Расчеты с покупателями и заказчиками), авансы полученные, показана без учета сумм НДС.

По состоянию на 31 декабря 2023, 2022, 2021 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

**Строка 1540.** Оценочные обязательства.

**ТАБЛИЦА 9**

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	<b>6 383</b>	<b>7 930</b>	<b>(9 270)</b>	-	<b>5 043</b>
в том числе:					
Резервы на предстоящую оплату отпусков	5 962	7 628	(9 270)	0	4 320
Резерв по гарантийным обязательствам	421	302	0	-	723

**4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА.**

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

\*\* деятельность в области архитектуры,

ООО «ЭДА»

Тел: +7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес: 129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»****ИНН/КПП 7702405177/770201001**

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31

тел. (495) 775-48-46

\*\* торговля оптовая офисной мебелью.

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99).

**ТАБЛИЦА 10**

<b>Виды деятельности</b>	<b>Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей), тыс руб</b>	<b>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс руб</b>	<b>Валовая прибыль, тыс руб</b>
Оптовая торговля офисной мебелью	415 659	(335 386)	80 273
Услуги в области архитектурного дизайна и проектирования	202 665	(127 415)	75 250
<b>Итого за 2023 год</b>	<b>618 324</b>	<b>(462 801)</b>	<b>155 523</b>

Сравнительные данные за 2022 год:

**ТАБЛИЦА 10.1**

<b>Виды деятельности</b>	<b>Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей), тыс руб</b>	<b>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс руб</b>	<b>Валовая прибыль, тыс руб</b>
Оптовая торговля офисной мебелью	106 233	(58 569)	47 664
Услуги в области архитектурного дизайна и проектирования	238 996	(184 677)	54 319
<b>Итого за 2022 год</b>	<b>345 229</b>	<b>(243 246)</b>	<b>101 983</b>

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями.

**ТАБЛИЦА 11**

<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2023г., тыс руб/% от общей суммы расходов</b>	<b>2022г., тыс руб/% от общей суммы расходов</b>
Затраты на оплату труда	47 143,1 / 34,27%	40 476,5 / 43,98%
Расходы на подбор персонала	2 172,8 / 1,58%	4 136,0 / 4,49%
Услуги подрядчиков по монтажу товаров	29 314,2 / 21,31%	5 434,1 / 5,90%
Аренда	19 900,8 / 14,47%	17 549,3 / 19,07%
Плата за фирменное наименование	0 / 0 %	881,9 / 0,96%
Маркетинговые расходы	6 302,4 / 4,58%	5 297,9 / 5,76%
Офисные расходы (малоценное имущество, канцелярия и пр)	3 640,4 / 2,65%	5 457,8 / 5,93%

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»****ИНН/КПП 7702405177/770201001**

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31

тел. (495) 775-48-46

Амортизационные отчисления	15 062,8 / 10,95%	2 374,4 / 2,58%
Прочие затраты	14 037,1 / 10,20%	10 427,4 / 11,33%
<b>Итого коммерческие расходы</b>	<b>137 573,6 / 100%</b>	<b>92 035,3 / 100%</b>

В течение 2023 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы

**ТАБЛИЦА 12**

<b>Прочие доходы</b>	<b>2023г., тыс руб/% от общей суммы расходов</b>	<b>2022г., тыс руб/% от общей суммы расходов</b>
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, в рублях	1 985,9 / 57,7%	1 170,6 / 57,26%
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета вследствие купли-продажи иностранной валюты	247,9 / 7,2%	127,6 / 6,24%
Штрафы, пени и неустойки к получению	0,0 / 0,0%	78,9 / 3,86%
Прочие доходы	1 206,3 / 35,1%	667,1 / 32,64%
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>3 440,1 / 100,0%</b>	<b>2 044,20 / 100%</b>

**ТАБЛИЦА 13**

<b>Прочие расходы</b>	<b>2023 г., тыс руб/% от общей суммы расходов</b>	<b>2022 г., тыс руб/% от общей суммы расходов</b>
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	121,2 / 3,4%	0 / 0%
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, в рублях	1 492,2 / 41,6%	876,3 / 22,73%
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета вследствие купли-продажи иностранной валюты	435,3 / 12,1%	432,2 / 11,21%
Штрафы, пени и неустойки к получению	147,5 / 4,1%	183,9 / 4,77%
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	0,0 / 0,0%	824,2 / 21,38%
Прочие расходы	1 390,4 / 38,8%	1 539,4 / 39,91%
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>3 586,6 / 100,0%</b>	<b>3 856,0 / 100%</b>

**5. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ.**

В 2023 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»**

**ИНН/КПП 7702405177/770201001**

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31

тел. (495) 775-48-46

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в доходы/ (расходы) текущего периода, в тыс. руб.	Влияние на доходы/ (расходы), будущих периодов, в тыс. руб.
Резервы на предстоящую оплату отпусков	Уменьшение ранее созданного резерва в связи с использованием сотрудниками отпусков	9 269,5	0,00
Резервы на предстоящую оплату отпусков	Увеличение резерва на предстоящую оплату отпусков сотрудников	7 627,8	7 627,8
Резерв по гарантийным обязательствам	Увеличение резерва в связи с пересмотром обязательств по гарантийному ремонту	301,7	301,7

**6. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.**

Показатель	Период с 01.01.2023 по 31.12.2023	Период с 01.01.2022 по 31.12.2022 Тыс. руб
Прибыль/убыток по данным бухгалтерского учета	18 699	12 851
Условный расход/доход по налогу на прибыль	(3 740)	(2 570)
Постоянный налоговый расход	(4 989)	(1 563)
Отложенный налог на прибыль	1 980	827
<b>Итого налог на прибыль за отчетный год</b>	<b>(6 749)</b>	<b>(3 306)</b>

Ставка по налогу на прибыль за 2023 и 2022 год – 20%.

Отложенные налоговые активы и обязательства на 31 декабря, а также их движение за соответствующие года, включают в себя следующие позиции:

Показатель	Период с 01.01.2023 по 31.12.2023 Тыс. руб.	Период с 01.01.2022 по 31.12.2022 Тыс. руб.
Резерв на выплату отпусков	(269)	413
Основные средства	2 292	(44)
Резервы сомнительных долгов	0	(131)
Условный доход по налогу на прибыль текущего года	0	(1 023)
<b>Итого сумма отложенных налоговых активов</b>	<b>2 023</b>	<b>(785)</b>
Резерв на выплату отпусков		
Основные средства	(103)	18
Прочее	60	(60)
<b>Итого сумма отложенных налоговых обязательств</b>	<b>(43)</b>	<b>(42)</b>
<b>Итого изменение отложенных налоговых активов и обязательств</b>	<b>1 980</b>	<b>(827)</b>

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

# Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»

ИНН/КПП 7702405177/770201001

129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31  
тел. (495) 775-48-46

## 7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ, БЕНЕФИЦИАРНОМ ВЛАДЕЛЬЦЕ

7.1. Бенефициарный владелец:

Учредитель ООО «ЭДА», Генеральный директор - Аралова Елена Владимировна, действует на основании Устава. Аралова Е.В. является единственным и конечным бенефициаром.

ИНН Араловой Е.В. – 222404176763

В отчетном периоде дивиденды не начислялись и не выплачивались.

7.2. В течение 2023 и 2022 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2023 г. тыс руб	2022 г. тыс руб
<b>Краткосрочные вознаграждения</b> (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.), в том числе:	<b>6 174,62</b>	<b>5 226,00</b>
Оплата труда за отчетный период	5 847,90	4 525,00
Начисленные налоги и взносы во внебюджетные фонды	326,72	701,00

Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), такие как вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) отсутствуют.

7.3. Учредитель ООО «ЭДА», Генеральный директор Аралова Елена Владимировна, являющаяся единственным и конечным бенефициаром, также является учредителем компании EDDESIGN FOR FURNITURE TRADING CO LLC, расположенной и ведущей свою деятельность в Объединенных Арабских Эмиратах.

Налоговый номер в стране регистрации EDDESIGN FOR FURNITURE TRADING CO LLC – 58080123

Адрес: 302620122 Baniyas Road, Deira, P.O. Box 777, Dubai, UAE

Объем закупленных товаров за 2023 г. – 53 948,8 тыс.руб.

Авансы, выданные на 31.12.2023 – 0 тыс. руб.

Форма расчетов со связанной стороной – денежная в безналичном порядке.

## 8. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023г.

8.1. Организация по состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности не передавала в залог имущество в качестве обеспечений обязательств и платежей в связи с приобретением активов, выполнением работ, оказанием услуг или привлечением кредитных (заемных).

8.2. Иные факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, отсутствуют.

## 9. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В феврале 2022 года США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России.

ООО «ЭДА»

Тел:

+7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес:

129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)

**Общество с ограниченной ответственностью «ЭД Архитектура»**

**ИНН/КПП 7702405177/770201001**

**129090, г. Москва, Проспект Мира, д. 26, стр. 1, этаж 3, помещение 31**

**тел. (495) 775-48-46**

Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

В настоящий момент руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности, по оценкам руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. В 2024 году Общество планирует развивать деятельность по существующим направлениям и не имеет намерений по сокращению объемов продаж.

**Генеральный директор**

**Аралова Елена Владимировна**

**29 Марта 2024 года**

ООО «ЭДА»

Тел: +7 495 761 36 46, +7 495 775 48 46

Адрес: 129090, г. Москва, Проспект Мира, 26, стр.

1, офис 31

Сайт: [www.martela.ru](http://www.martela.ru)