



THREAD LIFTING METHODS

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АПТОС»

(ООО «АПТОС»)

115088, г. Москва, проезд Угрешский 3-й, дом 8, строение 9,

этаж 1 пом. 10А

Тел: 8(499) 922-06-62

e-mail: info@aptos.ru, <http://aptos.ru>

ОГРН 1167746937225

ИНН/КПП 7726387907/772301001

«29» МАРТА 24 г. № 29/03

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

ООО «АПТОС» за январь-декабрь 2023 года.

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «АПТОС», юридический адрес: 115088, г. Москва г, 3-й Угрешский проезд, дом 8, строение 9, этаж 1, помещение 10А.

Дата государственной регистрации: 03 октября 2016г.

ОГРН: 1167746937225

ИНН: 7726387907

КПП: 772301001

У организации на конец 2023 года имеется следующее обособленное подразделение:

— в г. Москва (без выделения на отдельный баланс), зарегистрированное по адресу: 121205, Москва г, Сколково Инновационного Центра территория,

Большой бульвар, дом 42, строение 1, помещение 873, 885, состоящее на учете ИФНС России № 31 по г. Москве.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Оплачен полностью.

Участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2023г. являются:

— Паикидзе Георгий Алексеевич — 100% доля в уставном капитале Общества;

Конечным бенефициаром является Паикидзе Георгий Алексеевич.

В 2023 году, согласно основному виду деятельности, Организация осуществляла производство медицинских инструментов и оборудования (код ОКВЭД 2 32.50).

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не попадает под критерии, установленные Федеральным законом от 02.07.2022 г. № 359-ФЗ.

2. Состав бухгалтерской отчётности:

2.1. Приказом Генерального директора № А/ОД-15 от 29.12.2023 г. утверждён состав бухгалтерской отчётности:

- Бухгалтерский баланс на 31.12.2023 г.
- Отчёт о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 г.

Приложения к ним:

- Отчёт об изменении капитала за январь-декабрь 2023 г.
- Отчёт о движении денежных средств за январь-декабрь 2023 г.

— Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 г. и Отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 г, состоящий из текстовой информации.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

3.1. Бухгалтерский учёт велся в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации», утверждённым Приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 года (с изменениями), а также действующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учёту.

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчётности, установленными в Российской Федерации..

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности не было.

4. Труд и заработная плата

4.1. Задолженность по зарплате на 31.12.2023 составила 1 062 тысяч рублей.

Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует.

Среднесписочная численность за 2023 год составила 15 человек, за 2022 год — 14 человек.

5. Основные показатели деятельности ООО «АПТОС»

5.1. В 2023 году, согласно основному виду деятельности, Организация осуществляла производство медицинских изделий, инструментов и оборудования.

5.2. Раскрытие информации о забалансовых счетах:

5.2.1 Общество ведёт учёт, на забалансовом счёте 001, следующих арендованных помещений:

— г. Москва г, 3-й Угрешский проезд, д. 8, стр. 9, эт.1, помещение 10А — головной офис;

— г. Москва г, Сколково Инновационного Центра территория, Большой бульвар, дом 42, строение 1, помещение 873, 885 — обособленное подразделение АПТОС СКОЛКОВО г. Москва;

— г. Москва г, Сколково Инновационного Центра территория, Большой бульвар, дом 42, строение 1, помещение 1052.

5.2.2. На забалансовом счёте 003 отражены материалы, принятые в переработку на сумму 4 756 тысячи рублей.

5.3. У Общества на конец 2023 года имеются нематериальные активы — 32 товарных знака, 5 патентов, конструкторская документация и информационный портал остаточной стоимостью 4 227 тысяч рублей.

5.4. Общество ведёт научные исследования по производству новых продуктов по проектам:

— литьевые нити (1 419 тысяч рублей);

— моно- и поли- нити биodeградируемые с включением гиалуроновой кислоты (3 785 тысяч рублей);

— Гранулы биodeградируемые из сополимера поликапролактона и L-молочной кислоты (8 856 тысяч рублей);

— Жидкий коллаген (4 854 тысяч рублей);

— Glideline (1 473 тысяч рублей);

— Биосовместим.,эффективн. мед.издел.-Нить рассасыв. из PGA, покрыт. высокомоп. гиалурон. кисл. (209 тысяч рублей);

— Гранулы биodeградируемые из сополимера поликапролактона и L-молочной кислоты (3 669 тысяч рублей);

— Канюля U-типа GLIDELINE (1 029 тысяч рублей);

— моно- и поли- нити биodeградируемые с включением гиалуроновой кислоты (4 611 тысяч рублей);

—Набор изделий инъекционных GLIDELINE (1 737 тысяч рублей).

По состоянию на 31.12.2023 г. общая сумма, затраченная на исследования, составила 31 642 тысяч рублей, что отражено по строке 1120 «Результаты исследований и разработок» бухгалтерского баланса.

5.5. У Общества, на балансе, имеются собственные Основные средства, балансовая стоимость которых составила 36 867 тысяч рублей.

5.6. Долгосрочные финансовые вложения организации состоят из:

— займов выданных:

➤ Геворкян Римма Асатуровна по Договору займа б/н от 23.11.2020г. составил сумму 14 200 тысяч рублей;

➤ Индивидуальный предприниматель Геворкян Римма Асатуровна (ОГРНИП: 320774600452183) по договору займа б/н от 27.11.2020г. на сумму 10 000 тысяч рублей.

Займы выданы под залог доли в УК ООО "АПТОС ГРУПП" в размере 10,66% номинальной стоимостью 11 тысяч рублей.

5.7. Запасы товарно-материальных ценностей Общества на конец 2023 г. составили 55 589 тысячи рублей.

5.8. Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г., составила 30 467 тысяч рублей.

5.9. Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2023 г. составили 3 793 тысячи рублей, а именно:

— расчетный счет: ПАО "РОСБАНК" — 720 тысяч рублей;

— расчетный счет: АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" — 529 тысяч рублей;

- расчетный счет: ПАО "СБЕРБАНК" — 2 тысячи рублей;
- расчетный счет: АО "ОТП БАНК" — 96 тысяч рублей;
- расчетный счет: АО "Банк ФИНАМ" — 50 тысяч рублей;
- расчетный счет валютный: АО " Банк ФИНАМ " — 1 383 тысячи рублей;
- расчетный счет валютный: АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" — 1 013 тысяч рублей.

5.10. Нераспределенная прибыль на конец 2023 года составила 74 974 тысячи рублей.

5.11. В долгосрочных обязательствах Организации отражены заемные средства, в общей сумме 8 205 тысяч рублей, состоящие из следующих беспроцентных займов полученных от:

Таблица 1.

Данные заимодавца	№ и дата беспроцентного договора займа	сумма займа (тыс. руб.)	сумма долга на 31.12.2023 г.
Паикидзе Татьяна Георгиевна	договор займа №БН от 14.04.2017г.	17 100	8 205

5.12. Кредиторская задолженность организации на 31.12.2023 года составила 101 211 тысяч рублей.

5.13. Общая выручка от производства медицинских изделий в 2023 г. составила 212 540 тысяч рублей, а именно:

Таблица 2.

(тыс. руб.)

Вид выручки	сумма выручки	ставка НДС	сумма НДС	выручка для формы №2
производство и реали медицинских изделий	208 218	10%	18 989	189 229
услуги стерилизации медици материалов	25 220	20%	4 203	21 017
экспорт продукции	2 294	0%	0	2 294

5.14. Себестоимость реализованной продукции составила (152 220) тысячи рублей.

5.15. Управленческие расходы организации составили (57 137) тысячи рублей.

5.16. Прочие доходы организации включают в себя:

- курсовые разницы 16 280 тысячи рублей;
- отчисления в оценочные резервы 37 тысяч рублей;
- реализация основных средств 8 180 тысяч рублей;
- прочие доходы – 65 462 тысяч рублей.

5.17. Прочие расходы организации включают в себя:

- отчисления в оценочные резервы (37) тысяч рублей;
- реализация основных средств (4 029) тысячи рублей;
- расходы на услуги банков в сумме (494) тысячи рублей;
- курсовые разницы (45 334) тысяч рублей;
- прочие расходы (14 705) тысяч рублей.

5.18. Чистая прибыль организации за 2023 г. составила 23 529 тысяч рублей.

Решения о распределении части прибыли за 2023 г. не было.

5.19. Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» в упрощённом порядке. Общество, являясь субъектом МСП, имеющим право на применение упрощённых способов учёта, приняло решение об использовании исключений, упрощений и допущений, отражённых в пункте 50-52 ФСБУ 25/2018, а также использует возможность не отражать предмет аренды в качестве ППА, не признавать обязательство по аренде, при соблюдении условий п.11 ФСБУ 25/2018.

Обществом по состоянию на 31.12.2023 заключены договоры аренды нежилых помещений (перечислены в п.5.2.1 настоящих пояснений). Арендуемые помещения не сдаются в субаренду.

В связи с тем, что Общество имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта, к указанным договорам аренды не применяются положения ФСБУ 25/2018 «Аренда» на основании п. 11 ФСБУ 25/2018 «Аренда». В связи с этим, указанные договоры аренды не

отражаются в регистрах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Общество признает в учете (в расходах) только арендные платежи равномерно на протяжении срока аренды, а предметы аренды учитывает за балансом.

6. Операции со связанными сторонами

Связанные стороны:

— ООО «АПТОС ГРУПП» ИНН 7727047484, КПП 77250100, ОГРН 1157746018297, компания, в которой руководитель также является действующим руководителем — реализация товаров.

Сумма сделки между ООО «АПТОС ГРУПП» и ООО «АПТОС» за 2023 г. составила 181 604 тысяч рублей, что менее 1 млрд. рублей, сделка не является контролируемой (ст. 105.14 НК РФ). Задолженность по расчетам между организациями на 31.12.2023 г. составила 3 340 тысяч рублей в пользу ООО «АПТОС».

— Каджая Георгий Нугзарович генеральный директор, согласно Решению учредителя от 11.12.2019 № 04. Заработная плата генерального директора за 2023 год составила 6 497 тысячи рублей. Долгосрочных выплат в пользу основного управленческого персонала не производилось.

— ООО ЦПХИК «ТОТАЛ ШАРМ» ИНН 7726414029, КПП 770101001, ОГРН 5177746071201, компания, в которой руководитель также является действующим руководителем – оказание медицинских услуг.

Сумма сделки между ООО ЦПХИК «ТОТАЛ ШАРМ» и ООО «АПТОС» за 2023г. составила 72 тысяч рублей, что менее 1 млрд. рублей, сделка не является контролируемой (ст. 105.14 НК РФ). Задолженность по расчетам между организациями на 31.12.2023 г. отсутствует.

— Участник Общества Паикидзе Георгий Алексеевич (100 % доля в уставном капитале Общества), в пользу Паикидзе Г.А., распределение дивидендов за 2023 г. не было.

7. Информация об учётной политике

Учётная политика на 2023 год, была утверждена приказом генерального директора ООО «АПТОС», утверждённая приказом № А/ОД-16 от 31.12.2022г.

— по всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации;

— в целях определения материальных расходов при списании материалов применяется метод оценки по средней себестоимости.

— при реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится по средней себестоимости;

— финансовый результат от продажи товаров, работ, услуг определяется по методу начисления;

— расходы, учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи»;

— сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью на основании приказа организации;

— по итогам каждого отчётного (налогового) периода Организация исчисляет сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчётного (налогового) периода. В течение отчётного периода Организация исчисляет сумму ежемесячного авансового платежа в порядке, установленном статьёй 286 НК РФ.

Планируемые изменения учётной политики на 2024 год:

С 1 января 2024 г. вступают в силу следующие федеральные стандарты бухгалтерского учёта:

- ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (обновлённая редакция, касающиеся правил формирования стоимости нематериальных активов).

Общество ожидает, что изменения в учётной политике в связи с изменением данных стандартов не окажет существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств, в связи с тем, что сумма активов, подлежащих учету в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» является несущественной.

8. Сведения о собственном капитале общества

8.1. Сумма чистых активов общества на начало 2023 г. составила — 51 454 тысяч рублей, на конец 2023 г. — 74 984 тысячи рублей.

8.2. Уставный капитал 10 (Десять) тысяч рублей.

8.3. Требование о превышение чистых активов над величиной уставного капитала выполняется.

9. Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте и в условных единицах

9.1. Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, велся в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

9.2. Курсовая разница отражена в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в том отчётном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчётность.

Курсовая разница зачислялась на финансовый результат как прочие доходы и расходы.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2023 г.:

1 Доллар США = 89,6883

1 Евро = 99,1919

В отчетном периоде по состоянию на 31.12.2023 г. возникли следующие операции, выраженные в иностранной валюте:

Таблица 3.

контрагент	счет учета	валюта	сумма обязательства на начало 2023г.	обороты по дебету	обороты по кредиту	сумма обязательства на конец 2023г.
Feuerstein GmbH	62.21	EUR	34,00		34,00	-
		руб.	2 572,28	1 042,22	3 614,50	-
Total Charm Vake LLC	62.21	EUR	4 623,00		4 623,00	-
		руб.	349 754,45	155 119,68	504 874,13	-
APTOS LLC TBILISI, GEORGIA, GE	62.21	EUR	-	608 000,00	608 000,00	-
		руб.	-	64 615 739,20	64 615 739,20	-
		USD	66 810,52	30 392,00	94 922,52	2 280,00
		руб.	4 699 284,95	4 709 256,81	9 204 052,44	204 489,32
APTOS LLC TBILISI, GEORGIA, GE	60.21	EUR	602 478,30	608 000,00	5 521,70	-
		руб.	45 580 676,53	119 354 367,95	20 318 329,98	-
		USD	628 094,35	1 303 407,75	1 320 592,20	645 278,80
		руб.	44 178 586,34	119 354 367,95	133 049 740,21	57 873 958,60
Bemis Flexible Packaging(Suzhou) Co.,Ltd SUZHOU INDUSTRY PARK CN	60.21	CNY	-	23 912,63	23 912,63	-
		руб.	-	276 941,30	276 941,30	-
		USD	-	11 756,08	11 756,08	-
		руб.	-	717 626,46	717 626,46	-
BIOBASE BIOZONE CJ.,LTD	60.21	CNY	-	6 905,00	6 905,00	-
		руб.	-	81 209,01	81 209,01	-
DONGWOO M. TECHNO	60.21	USD	-	2 616,00	2 616,00	-
		руб.	-	180 513,68	180 513,68	-

APTOS LLC TBILISI, GEORGIA,GE	60.22	USD	173 720,00	318 255,80	318 255,80	173 720,00
		руб.	10 736 909,76	24 658 628,56	24 658 628,56	10 736 909,76
Bemis Flexible Packaging(Suzhou) Co.,Ltd SUZHOU INDUSTRY PARK CN	60.22	CNY	-	23 934,00	23 912,63	21,37
		руб.	-	277 140,61	276 941,30	199,31
		USD	17 632,16	-	11 756,08	5 876,08
		руб.	1 136 744,33	-	717 626,46	419 117,87
BIOBASE BIOZONE CJ.,LTD	60.22	CNY	-	6 905,00	6 905,00	-
		руб.	-	81 209,01	81 209,01	-
Cratia Ltd	60.22	EUR	2 364,00	-	-	2 364,00
		руб.	200 617,09	-	-	200 617,09
DONGWOO M TECHNO	60.22	CNY	-	148,50	148,50	-
		руб.	-	1 870,02	1 870,02	-
		USD	2 800,00	-	2 616,00	184,00
		руб.	193 210,36	-	180 513,68	12 696,68
Hebei Ainuodi Technology Co. LTD	60.22	USD	640,00	-	-	640,00
		руб.	73 725,63	-	-	73 725,63
NANJING RUNZE FLUID CONTROL EQUIPMENT CO.,LTD ADD	60.22	CNY	-	36 664,00	-	36 664,00
		руб.	-	434 358,41	-	434 358,41
Rimless Industry Co., Ltd	60.22	CNY	-	70 000,00	-	70 000,00
		руб.	-	878 199,00	-	878 199,00
UNI-CERT LLC 7 KUDRYAVSKY DESCENT	60.22	EUR	2 410,00	-	-	2 410,00
		руб.	211 934,02	-	-	211 934,02
ZHEJIANG QIDI TECHNOLOGY CO	60.22	USD	2 199,00	-	-	2 199,00
		руб.	169 500,90	-	-	169 500,90

10. События после отчётной даты

Событиями после отчётной даты, признанными фактами хозяйственной деятельности, рассмотренными согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчётной даты», являются:

Возможное ужесточение масштабных санкций, наложенных на РФ в 2022-2023 гг. Общество не может оценить, как будут развиваться события в связи

с наложенными санкциями, а также какое эти события окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Ввиду неопределённости и продолжительности событий Общество не может точно и надёжно оценить в денежном выражении влияние данных событий на своё финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Иные факты хозяйственной деятельности Общества, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за 2023, рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчётной даты», отсутствуют.

11. Риски хозяйственной деятельности

11.1. Общество осуществляет деятельность в отрасли, не отнесённой к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции и масштабных экономических санкций, наложенных на РФ.

Риски хозяйственной деятельности Организации (финансовые, правовые и пр.) минимизируются ее системой внутреннего контроля. Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером в соответствии с процедурами, установленными во внутренних документах Общества. Общество поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между учредителем и руководством.

12. Внутренний контроль

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в частности:

— Системное администрирование регламентирует полномочия пользователей доступа к базам данных компании, обеспечивает контроль доступа к объектам (помещениям), осуществляет безопасную передачу данных между внутренними и внешними пользователями, организует системную защиту от внешних вторжений.

— Юридическое администрирование осуществляет правовое обеспечение деятельности компании. Включает в себя правовое сопровождение управленческих решений, взаимодействие с внешними контрагентами, обеспечение должной осмотрительности при выборе контрагента, независимый сбор объективной информации и экспертная оценка сведений о контрагенте, договорная работа, правовая поддержка структурных подразделений, юридический консалтинг.

— Финансово-бухгалтерское администрирование обеспечивает составление и достоверность данных бухгалтерской и налоговой отчетности, контролирует механизм обмена информацией, документацией между обособленными подразделениями и головной организацией, организует внутренние проверки и сверки данных по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Организации.

— Управленческое администрирование осуществляет надзорные мероприятия в целом по организации.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером. Общество поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между Участниками и руководством.

— хозяйственные операции санкционируются руководителем Общества как в целом, так и в конкретных случаях;

— имеется распределение ответственности и полномочий между отдельными функциональными и структурными подразделениями Общества;

— определены ответственные за осуществление отдельных контрольных процедур;

— реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системам документооборота и ведения бухгалтерского учёта;

— хозяйственные операции фиксируются в бухгалтерском учете на надлежащих счетах бухгалтерского учета, в правильном периоде;

— осуществляются внутренние и внешние сверки расчетов.

В Обществе организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

В 2023г. отсутствовали сбои в эффективном функционировании средств контроля соблюдения правил идентификации клиентов, проверки покупателей и поставщиков, уровней согласования договоров и сделок, других процессов выявления и предупреждения рисков ОД/ФТ/ФРОМУ.

13. Оценочные обязательства

Общество отражает информацию по оценочным обязательствам в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

По состоянию на 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство в связи с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска в размере 907 тысяч рублей (строка 1540 Бухгалтерского баланса).

Организация не формировала оценочные обязательства по выданным гарантиям, т. к. выданные гарантии и поручительства отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2023 г. к Обществу не предъявлены иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчётную дату, в отношении последствий, которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределённость, организация не имеет.

14. Изменения оценочных значений

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учёту "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008).

В Обществе не создан резерв под снижение стоимости (обесценение) материальных ценностей связи с тем, что в результате проведённой инвентаризации по состоянию на 31.12.2023 г. в организации не были выявлены товарно-материальные ценности, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизились.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023 составила 17 тысяч рублей.

Резерв по сомнительным долгам сформирован в соответствии с порядком, установленным в Учётной политике на 2023 год.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с тем, что тенденций к существенному снижению стоимости финансовых вложений в 2023 году не наблюдалось.

16. Порядок составления отчёта о движении денежных средств

В соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчёта о движении денежных средств:

Денежные потоки отражаются в отчёте с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Каждый существенный вид поступлений денежных средств отражается в отчёте отдельно от платежей организации.

Сведения о движении денежных средств представляются в валюте Российской Федерации. Остатки иностранной валюты для отражения в отчётности пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ, действующему на отчётную дату, а движение денежных средств в иностранной валюте - по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Полученные данные по отдельным расчётам суммируются при заполнении соответствующих показателей Отчёта о движении денежных средств. Величина влияния курса иностранной валюты указывается отдельно, в строке 4490 Отчёта о движении денежных средств.

17. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчётность была 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.

18. Прекращаемая деятельность

В отчётном периоде Общество не прекращало ни один из видов своей деятельности. В течение 2024 года прекращение какого-либо вида своей деятельности Общество не предполагает.

19. Информация о государственной помощи

Обществом в 2023 году была получена государственная помощь:

Грант в форме субсидии из бюджета города Москвы в размере 444 709 (Четыреста сорок четыре тысячи семьсот девять) рублей 00 копеек в целях поддержки деятельности в сфере обрабатывающих и высокотехнологичных отраслей экономики в соответствии с Распоряжением Департамента предпринимательства и инновационного развития города Москвы № Р-18-11-167/23 от 20.06.2023 г., Договором №9/2-264мпо-23 от 05.07.2023 г.;

Грант в форме субсидии из бюджета города Москвы в размере 697 744 (Шестьсот девяносто семь тысяч семьсот сорок четыре) рубля 53 копейки в целях поддержки деятельности в сфере обрабатывающих и высокотехнологичных отраслей экономики в соответствии с Распоряжением Департамента предпринимательства и инновационного развития города Москвы № Р-18-11-274/23 от 22.09.2023 г., Договором №9/2-506мпо-23 от 13.10.2023 г.;

Грант в размере 75 000 (Семьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек в соответствии с Приказом Фонда «Московский инновационный кластер» от 11 октября 2023 г. № 139-ПР, Договором о предоставлении гранта №183/23-ПРФ от 23.10.2023 г. за Патент на изобретение № 2803689, дата регистрации патента 19 сентября 2023 г.

20. Прочее

Операции, подлежащие контролю в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём", не производились.

Операций с участием векселей, облигаций, ценных бумаг и иных видов инвестиционных сделок не велось.

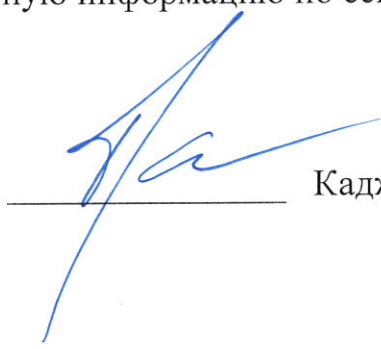
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Организация не является участником совместной деятельности.

Организация не формирует отчётную информацию по сегментам.

Генеральный директор

ООО «АПТОС»



Каджая Г.Н.

29.03.2024г.