

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «М ТЕХ» за 2023 г.

Общие сведения:

Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «М ТЕХ»

Сокращенное наименование Общества – ООО «М ТЕХ»

Место нахождения: 121096, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ, Филевский Парк, ул. Василисы Кожиной, д.1, к.1, помещение I, часть комнаты 1, этаж 7. Почтовый адрес: тот же.

Идентификационный номер налогоплательщика – 9703013708

КПП юридического лица – 773001001

Основным видом деятельности является – 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в Редакции №5, утвержден решением внеочередного общего собрания участников ООО «М ТЕХ» Протокол №11 от 26.10.2023 г.

Уставный капитал Общества составляет – 10 тыс. руб.

Общество образовано 08.07.2020 г.

Сведения об участниках/ учредителях Общества:

Наименование участников Общества	2023, %	2022, %
	-	-
ООО «ГК Мангазея» ИНН 9701169700	100	100
Итого:	100	100

Общество не имеет филиалов и структурных подразделений.

Органом, отвечающим за корпоративное управление, являются члены совета директоров Общества: Янчуков Сергей Валентинович, Кашуба Роман Сергеевич и Арутюнян Людмила Оганесовна, Гусев Михаил Михайлович. Среднесписочная численность на 31.12.2023 г. – 91 чел., на 31.12.2022 г. – 55 человек.

С 01.01.2021 г. Общество находится на общей системе налогообложения.

Лицами, ответственным за составление и представление бухгалтерской отчетности Общества в проверяемом отчетном периоде, является Генеральный директор Журко Андрей Сергеевич.

Главный бухгалтер:

до 31.10.2023 г. – Калитина Виктория Викторовна,

с 01.11.2023 г. – Янчук Анастасия Александровна.

Основные элементы учетной политики на 2023 год

Бухгалтерская отчетность Общества формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет Общества осуществляется бухгалтерией с применением программы «1С: Предприятие -Бухгалтерский учет».

Наименование объекта учета	Метод отражения операции в учете
Организация бухгалтерского учета	ведение бухгалтерского учета осуществляет бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером
Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ФСБУ 6/2020	не более 100 000 рублей за единицу отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов
Начисление амортизации по основным средствам	линейным способом
Определение срока полезного использования объектов основных средств	определяется с учетом Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1
Оценка приобретаемых материалов	по фактической себестоимости приобретения
Оценка МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии	по средневзвешенной себестоимости
Порядок признания доходов по финансовым вложениям	в составе прочих доходов
Списание расходов будущих периодов	метод равномерного списания
Порядок учета затрат по заемным средствам	в составе прочих расходов
Способ определения величины текущего налога на прибыль	величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02
Дебиторская задолженность	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, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Учет аренды недвижимого имущества	Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Арендные платежи учитываются равномерно в течении срока действия договора аренды.
-----------------------------------	---

Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

На 31.12.2021 г. чистые активы Общества составили 37 361 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 г. составила 57 990 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. чистые активы Общества составили 140 852 тыс. руб. Чистая прибыль за 2022 г. составила 103 491 тыс.руб.

На 31.12.2023 г. чистые активы Общества составили 313 521 тыс. руб. Чистая прибыль за 2023 г. составила 172 670 тыс.руб.

1. Структура доходов

Выручка от реализации по основному виду деятельности:

№ п/п	Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
1	Выручка от реализации услуг ИТ ПРОЕКТЫ	412 131	269 603	129 545
2	Выручка от реализации услуг Услуги по модификации, адаптации программного обеспечения	219 329	175 371	106 708
3	Работы по установке системы видеонаблюдения	906	-	-
ИТОГО:		632 366	444 974	236 253

Проценты к получению: на 31.12.2023 г. – 1 597 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 193 тыс. руб.

Показатели прочих доходов отраженных по строке 2340 отчета о финансовых результатах:

№ п/п	Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
1	Курсовые разницы**	-	17
2	Прибыль (убыток) прошлых лет	2	12
3	Реализация прочего имущества	2	

4	Прочие доходы	22	
ИТОГО:		26	29

****Данные показатели в отчете о финансовых результатах отражены свернуто.**

Структура расходов

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг)

№ п/п	Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
1	Взносы в ФСС по НЗ и ПЗ	579	297	115
2	ИТ обслуживание	166	4	-
3	Командировочные расходы	266	-	43
4	Оплата труда	288 621	150 252	57 278
5	Программный продукт	1 497	820	397
6	Страховые взносы	14 637	8 046	3 079
7	Услуги по подготовке конфигурации базы данных	51 108	85 226	46 108
8	ДМС	89		
9	ИТ оборудование	627		
10	Обучение персонала	100		
ИТОГО:		357 690	244 645	244 645

Прочие расходы:

№ п/п	Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
1	Проценты к уплате	-	-	139
ИТОГО:		-	-	139

№ п/п	Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
1	Мероприятия	3 228	2 938
2	Оценочные обязательства по оплате труда**	3 194	342
3	Полиграфическая и сувенирная продукция		109
4	Продукты питания	312	143
5	Прочие расходы на персонал	212	-
6	Расходы на командировки	108	109
7	Расходы на услуги банков	122	103
8	Расходы по передачи товаров, работ (услуг) безвозмездно	219	227
9	Списание НДС на прочие расходы	439	-
10	Штрафы, пени, неустойки	73	-
11	Основные средства, переведенные в малоценное оборудование		54
12	Благотворительность	590	

13	Реализация прочего имущества	3	
14	Прибыль/убыток прошлых лет	7	
ИТОГО:		8 507	4 025

****Данные показатели в отчете о финансовых результатах отражены свернуто.**

Основные средства, по результатам инвентаризации переведенные в малоценные на сумму 54 тыс. руб., отражены по строке 2350 в составе Прочих расходов отчета о финансовых результатах на 31.12.2022 г.

Общехозяйственные расходы:

№ п/п	Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
1	Амортизация	110	68
2	Аренда офиса	7 490	9 647
3	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	99	90
4	Вода в офис	26	94
5	Добровольное медицинское страхование	2 126	994
6	Домены	27	5
7	Маркетинг	767	-
8	ИТ оборудование	5 036	2 911
9	Канцелярские товары и мебель	113	107
10	Командировочные расходы	681	381
11	Компенсация расходов на проезд	-	27
12	Обучение персонала	1 175	494
13	Оплата труда	48 531	47 987
14	Представительские расходы	1 047	62
15	Программный продукт	92	8
16	Прочие консультационные услуги	-	426
17	Прочие расходы на персонал	269	1
18	Расходы на переезд	-	593
19	Страховые взносы	1 081	1 805
20	Услуги нотариуса	19	67
21	Услуги по подбору персонала	809	2 080
22	Услуги по предоставлению системно-технической инфраструктуры	4 301	4 147
23	Услуги по сопровождению безопасной работы в компьютерных системах организации	7 001	6 710

24	Услуги сторонних организаций	44	18
25	Услуги управления	11 927	12 119
26	Хозяйственные расходы	1	91
27	Хозяйственные товары	257	37
28	Юридическое обслуживание	1 821	1 703
29	Аудит	238	-
30	Мобильная связь	13	-
31	Почтовые и курьерские услуги	22	-
ИТОГО:		95 123	92 672

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

2.1 По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражена стоимость основных средств за минусом амортизации, числящихся на балансе Общества, в том числе:

на 31.12.2023 г. – 311 тыс. руб. – основные средства,

на 31.12.2022 г. – 421 тыс. руб., в том числе: 311 тыс. руб. – основные средства, 110 тыс. руб. – основные средства приобретенные (не введенные в эксплуатацию),

на 31.12.2021 г. – 103 тыс. руб. – основные средства.

По результатам инвентаризации на 01.11.2022 г. основные средства со стоимостью меньше 100 тыс. руб. были переведены в малоценное оборудование.

2.2 По строке 1190 Прочие внеоборотные активы Бухгалтерского баланса отражены Расходы будущих периодов сроком свыше 12 месяцев, в том числе: Программный продукт – 3 146 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 2 969 тыс. руб.

2.3 По строке 1210 Бухгалтерского баланса отражены малоценные запасы Общества, в том числе: на 31.12.2023 – 5 тыс. руб., на 31.12.2022 – 2 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 523 тыс. руб.

2.4 По строке 1230 Бухгалтерского баланса отражена Дебиторская задолженность сроком погашения до 12 месяцев, в том числе:

Показатель	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.	По состоянию на 31.12.2021 г.
Авансы выданные	583	2 785	2 677
Расчеты с покупателями и заказчиками	159 674	145 159	31 023
Расчеты по налогам и сборам	798	571	21

Займы выданные (беспроцентные)	252 380	65 580	35 180
Прочие расчеты:	42	21	296
Итого:	413 477	214 116	69 197

2.5 По строке 1260 Бухгалтерского баланса отражены Прочие оборотные активы сроком погашения до 12 месяцев, в том числе:

На 31.12.2023 г. – 304 тыс. руб., в том числе: Программный продукт – 304 тыс.руб.,

На 31.12.2022 г. – 2 041 тыс. руб., в том числе: Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию -1 876 тыс. руб., программный продукт – 165 тыс. руб.,

На 31.12.2021 г. – 738 тыс. руб., в том числе: Программный продукт – 738 тыс.руб.

2.6 По строке 1520 Бухгалтерского баланса отражена Кредиторская задолженность сроком погашения до 12 месяцев, в том числе:

Показатель	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.	По состоянию на 31.12.2021 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 807	9 096	11 190
Расчеты по авансам полученным	2 431	-	3 568
Расчеты по налогам и сборам	39 244	30 469	13 668
Прочие расчеты:	14 330	17	6
Итого:	64 812	39 582	28 432

2.7 По строке 1550 Бухгалтерского баланса отражены Оценочные обязательства, в том числе:

На 31.12.2023 г. – 64 145, в том числе:

Резервы на отпуск – 16 572 тыс. руб.,

Резервы на оплату годовой премии – 35 113 тыс. руб.,

Резервы на оплату квартальной премии – 4 425 тыс. руб.,

Резервы на оплату полугодовой премии – 8 035 тыс. руб.

На 31.12.2022 г. – 42 470, в том числе:

Резервы на отпуск – 10 187 тыс. руб.,

Резервы на оплату годовой премии – 28 470 тыс. руб.,

Резервы на оплату квартальной премии – 3 813 тыс. руб.

3. События, произошедшие после отчетной даты

Существенных событий, произошедших после отчетной даты у Общества, отсутствуют.

4. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Наименование связанной стороны	Степень влияния	Доля участия в УК, %
1	Янчуков Сергей Валентинович	Бенефициарный владелец Общества; Лицо владеет 100% (в т.ч с учетом косвенного участия) АО "КЦ МАНГАЗЕЯ"; Член совета директоров	-
2	АО "КЦ МАНГАЗЕЯ"	Участник Общества. Лицо, входящее в одну группу лиц	100
3	ООО «М7»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
4	АО «Могочинская Горнорудная Компания»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
5	Карелин Дмитрий Валерьевич	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
6	ООО «Мангазея»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
7	ООО «Мангазея Майнинг»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
8	ООО «Мангазея Газ»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
9	ООО «Мангазея Недвижимость»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
10	ООО «МД Инжиниринг»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
11	ООО «Верхнеамурские промыслы»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
12	Арутюнян Людмила Оганесовна	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
13	ООО «Корякмайнинг»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
14	ООО «Дальцветмет»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
15	ООО «Савкин Майнинг»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
16	Компания с ограниченной ответственностью «ДИАСКИА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (DIASCIA INVESTMENTS LIMITED)	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
17	Компания с ограниченной ответственностью МАНГАЗЕЯ МАЙНИНГ ЛТД (Mangazeya Mining Ltd, BVI)	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
18	ООО «Альянс»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
19	ООО «Мангазея Агро»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
20	Попов Александр Павлович	Лицо, входящее в одну группу лиц	-

№ п/п	Наименование связанной стороны	Степень влияния	Доля участия в УК, %
21	ООО «Итакинская золотодобывающая компания»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
22	Компания с ограниченной ответственностью «ДИАСКИА ХОЛДИНГС ЛТД» (DIASCIA HOLDINGS LTD)	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
23	ООО «Мангазея Строй»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
24	Гусев Михаил Михайлович	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
25	ООО «Марьина Роща»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
26	Грачев Дмитрий Романович	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
27	ООО «Мангазея Центр»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
28	АО «Мангазея Газ»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
29	АО «АТК Перспектива»	Лицо, входящее в одну группу лиц с 27.12.2022	-
30	Кашуба Роман Сергеевич	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
31	ООО «Мрамор»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
32	ООО «СЗМ»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
33	ООО Мангазея Сервис»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
34	ООО «Мангазея Золото Строй»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
35	ООО «Специализированный застройщик МД Тульская»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
36	ООО «Специализированный Застройщик «Актив Девелопмент»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
37	ООО «Мангазея Майнинг Холдинг»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
38	ООО «МД Строй»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
39	ООО «МД Север»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
40	ООО «МД Север II»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
41	ООО «Специализированный Застройщик «МД Проект»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
42	ООО «МД Проект II»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
43	ООО «Специализированный Застройщик «Лайф Богородское»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
44	ООО «Проект»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
45	ООО «Золото Балея»	Лицо, входящее в одну группу лиц с 27.07.2023	-

№ п/п	Наименование связанной стороны	Степень влияния	Доля участия в УК, %
46	ООО «Мангазея Строительство»	Лицо, входящее в одну группу лиц с 03.08.2023	-
47	ООО «МД Развитие»	Лицо, входящее в одну группу лиц с 26.04.2023	-
48	ООО «МД Перспектива»	Лицо, входящее в одну группу лиц с 26.04.2023	-
49	ООО «МД Проект III»	Лицо, входящее в одну группу лиц с 26.04.2023	-
50	ООО «Город»	Лицо, входящее в одну группу лиц с 21.08.2023	-
51	Митин Денис Юрьевич	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
52	Извекова Ирина Викторовна	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
53	Журко Андрей Сергеевич	Генеральный директор Общества. Лицо, входящее в одну группу лиц	-
54	Варфоломеев Алексей Николаевич	Лицо, входящее в одну группу лиц с 24.04.2023	-
55	Ушаков Федор Геннадьевич	Лицо, входящее в одну группу лиц с 15.12.2023	-

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Контрагент/ Договор	Остаток на 31.12.2022 г., тыс. руб. (ДТ+, КТ-)	Объем операций, тыс. руб.		Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб. (ДТ+, КТ-)
		ДТ (+)	КТ (-)	
Договоры оказанных услуг, в том числе:	145 138	759 691	(745 155)	159 674
Основное общество	13 356	14 137		27 493
Общества под общим контролем	131 782	745 554	(745 155)	132 181
Договоры полученных услуг Основное общество	-	28 925	(30 055)	(1 130)

Договор суб-аренды Основное общество	(1 498)	9 735	(8 986)	(749)
Договоры займов выданных Основное общество	65 580	186 800		252 380
Договор поставки материалов Общества под общим контролем	-	753	753	-
Зарплата управленческому персоналу Начислена з/п, в т.ч. НДФЛ Страховые взносы ФСС НС		- - -		26 840 146 54

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами:

Показатель	Срока ОДС	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления		620 963	348 186
от продажи продукции, товаров работ и услуг, в том числе:	4111	620 963	348 186
Основное общество		-	4 172
Общества под общим контролем		620 963	344 014
Платежи		32 217	37 372

поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги Основное общество	4121	32 217	37 372
процентов по долговым обязательствам Основное общество	4123	-	
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления		-	
От возврата предоставленных займов Общества под общим контролем	4213	-	
Платежи		186 800	30 400
предоставление займов другим лицам, в том числе: Основное общество Общества под общим контролем	4223	186 800 186 800	30 400 30 400
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи		-	
Возврат кредитов и займов Основное общество	4323	-	

5. Информация об арендованном имуществе

Общество арендует за плату нежилое помещение общей площадью 164,32 кв.м., расположенное по адресу: 121096, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ, Филевский Парк, ул. Василисы Кожиной, д.1, к.1, помещение I, часть комнаты 1, этаж 7 по Договору субаренды №А2022/2464-МТ от 18.04.2022 г., заключенного с АО КЦ «Мангазея». Период действия договора с 18.04.2022 г. по 18.03.2023 г. с последующей пролонгацией до

20.05.2025 г. Размер арендной платы по данному договору за 2023 г. составил 7 490 тыс. руб.

6. Условные активы и обязательства

О наличии потенциально возможных судебных процессов с участием Компании, случаев предъявления претензий Обществу, ожидаемых правительственных расследованиях, которые могут привести к появлению неопределенных обязательств, руководству Общества неизвестно.

Руководству Общества неизвестно о других условных активах и обязательствах, которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность.

7. Расчет налога на прибыль

Общество, в своей деятельности соблюдало условия, предусмотренные статьями 284 и 427 НК РФ, т.е. являлось ИТ-компанией 70% доходов – это доходы от ИТ-деятельности. Для ИТ-компаний предусмотрены льготы по обложению налогом на прибыль. В 2023 г. при расчете налога на прибыль Общество применяло льготу (налоговая ставка по налогу на прибыль – 0%).

Общество в 2022 г. при расчете налога на прибыль применяла налоговую льготу (налоговая ставка по налогу на прибыль - 0%).

Показатель	2023 г., тыс. руб.	2022 г., тыс. руб.	2021 г., тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	172 670	103 854	59 760
Налог на прибыль (ставка 3%)	-	-	2 133
Налог на прибыль (ставка 0%)	-	-	-

8. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств по строке 4129 Прочие платежи отражено следующее:

Показатель	2023, тыс. руб.	2022, тыс. руб.
Выдача денежных средств в подотчет	468	338
Расходы на услуги банков	148	103
Благотворительность	590	-

Оплата по исполнительному листу	2	-
Итого по строке 4129	1 208	441

9. Обеспечение обязательств

В 2023 г. у Общества отсутствуют договора по обеспечению обязательств.

10. Информация о влиянии факторов экономического характера

В 2023 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, предпринимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство Общества произвело анализ и оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор

Журко А.С.

М.П.



Дата: 07.03.2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "М Тех" (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель  **Журко Андрей Сергеевич**
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	110	-	-	(110)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	(330)	-
в том числе:							
				440	-	(330)	110
Ноутбук DELL Latitude 5421 5421-7981 14" FHD(1920x1080) Non-Touch, AntiGlare, AR/AS,IPS,HD-IR Camera	5241	за 2023г.	110	-	-	(110)	-
	5251	за 2022г.	-	440	-	(330)	110

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 247	2 247	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Журко Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Журко Андрей Сергеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г. СКВ

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			на начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2	-	2	366 034	(366 031)	-	X	5	-	5
	5420	за 2022г.	523	-	523	247 925	(248 446)	-	X	2	-	2
в том числе:												
	5401	за 2023г.	2	-	2	8 344	(8 340)	-		5	-	5
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2022г.	523	-	523	3 280	(3 801)	-		2	-	2
	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2022г.	-	-	-	357 690	(357 690)	-		-	-	-
	5406	за 2023г.	-	-	-	244 645	(244 645)	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____ Журко Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г. МОСКВА

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	214 116	-	286 580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	69 197	-	162 673	-	-	(100 924)	-	-	14 316	-	-	-	414 088	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	145 156	-	98 957	-	-	(83 827)	-	-	-	-	-	-	575	214 116
5531	за 2022г.	31 023	-	-	129 468	-	-	(15 335)	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 785	-	553	-	-	(2 755)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	2 677	-	2 785	-	-	(2 677)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	66 175	-	187 070	-	-	(14 342)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	35 497	-	30 420	-	-	(317)	-	-	14 316	-	-	-	-	-
5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	214 116	-	286 580	-	-	(100 924)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	69 197	-	162 673	-	-	(18 329)	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженную	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	39 582	-	-	-	-	-	X	X	-
в том числе:	5580	за 2022г.	28 432	16 124	73	(4 671)	-	X	X	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	9 096	25 521	-	(14 946)	-	-	14 316	-	65 424
авансы полученные	5581	за 2022г.	11 190	3 916	-	(4 206)	-	-	-	575	39 582
	5562	за 2023г.	-	8 410	-	(10 504)	-	-	-	-	8 807
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2022г.	3 568	3 042	-	-	-	-	-	-	9 096
кредиты	5563	за 2023г.	30 469	-	-	(3 568)	-	-	-	-	3 042
	5583	за 2022г.	13 668	9 151	73	(449)	-	-	-	-	-
займы	5564	за 2023г.	-	17 094	-	(864)	-	-	-	-	39 244
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	571	30 469
прочая	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	17	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	6	14	-	(17)	-	-	14 316	-	-
Итого	5567	за 2023г.	-	17	-	(10)	-	-	-	4	17
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	39 582	16 124	73	(4 671)	-	-	X	X	-
	5570	за 2022г.	28 432	25 521	-	(14 946)	-	X	14 316	-	65 424
								X	-	575	39 582

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Журко Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
7 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	6 434	3 299
Расходы на оплату труда	5620	336 577	198 239
Отчисления на социальные нужды	5630	16 314	10 237
Амортизация	5640	110	68
Прочие затраты	5650	93 378	125 474
Итого по элементам	5660	452 813	337 317
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	452 813	337 317

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



Руководитель Журко Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	42 470	77 330	(55 448)	(207)	64 145



Руководитель _____
Журко Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	11 732 550	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 Журко Андрей Сергеевич
 (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____ Журко Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г. КВА *