

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

Общество с ограниченной ответственностью "Новион"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области связи на базе проводных технологий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

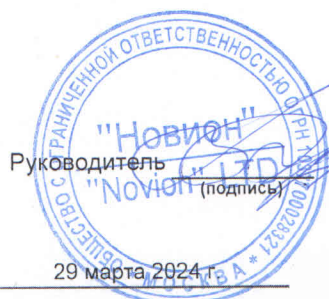
по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710003		
Д	2023	12	31
)	57981041		
О	7706248253		
Н	61.10		
О	12165		
2			16
С	384		
И			

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



Труфанов Владимир
Васильевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Новион"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 049	1 011	1 091
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	1
Запасы	1210	23	23	23
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	12	159
Дебиторская задолженность*	1230	2 241	2 157	2 255
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 624	2 093	216
Прочие оборотные активы	1260	45	64	501
ИТОГО активы	-	5 983	5 360	4 246
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	894
Кредиторская задолженность	1520	23 433	23 009	27 010
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	23 433	23 009	27 904
Стоимость чистых активов	-	(17 450)	(17 649)	(23 658)

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

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	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	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	90	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90	(90)
	5110	за 2022г.	90	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	90	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	90	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90	(90)

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.
Итого	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 в том числе:	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Труфанов Владимир
Васильевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства

[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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	774	-	-	-	774
	5250	за 2022г.	774	106	-	(106)	774
в том числе:							
	5241	за 2023г.	774	-	-	-	774
Аппаратно-программный комплекс "Визирь-374"	5251	за 2022г.	774	-	-	-	774
	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
Субмодуль SM-VP-M300 с поддержкой до 128 каналов VoIP(G.711) от 12.10.22	5252	за 2022г.	-	44	-	(44)	-
	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
Субмодуль с поддержкой до 4-х потоков E1 Eltex ME1	5253	за 2022г.	-	62	-	(62)	-

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	-	102
в том числе:			
Телефонная станция АТС SMG 2016	5261	-	102
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель
Труфанов Владимир
Васильевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-


Руководитель
Труфанов Владимир Васильевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

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 Труфанов Владимир Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



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 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	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	2 211	(33)	434	-	(146)	-	-	-	-	-	-	2 499	(258)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	2 285	(1)	172	-	(1 288)	(9)	-	-	1 051	-	-	2 211	(33)
в том числе:															
	5511	за 2023г.	1 866	-	133	-	(107)	-	-	-	-	-	-	1 892	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	1 753	-	134	-	(13)	(9)	-	-	-	-	-	1 866	-
	5512	за 2023г.	309	(33)	7	-	(25)	-	-	-	-	-	-	290	(258)
Авансы выданные	5532	за 2022г.	324	(1)	22	-	(37)	-	-	-	-	-	-	309	(33)
	5513	за 2023г.	37	-	294	-	(14)	-	-	-	-	-	-	316	-
Прочая	5533	за 2022г.	207	-	17	-	(1 238)	-	-	-	1 051	-	-	37	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2023г.	2 211	(33)	434	-	(146)	-	-	X	-	-	-	2 499	(258)
Итого	5520	за 2022г.	2 285	(1)	172	-	(1 288)	(9)	-	X	1 051	-	-	2 211	(33)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	23 009	2 619	-	(2 169)	(27)	-	-	-	23 433
	5580	за 2022г.	27 904	1 699	-	(7 614)	(31)	-	1 051	-	23 009
	5561	за 2023г.	18 811	1 267	-	(450)	-	-	-	-	19 628
	5581	за 2022г.	24 490	527	-	(6 206)	(27)	-	-	-	18 811
	5562	за 2023г.	2 209	1 068	-	(385)	(27)	-	-	-	2 865
	5582	за 2022г.	1 955	632	-	(348)	(31)	-	-	-	2 209
	5563	за 2023г.	1 990	285	-	(1 335)	-	-	-	-	939
	5583	за 2022г.	565	540	-	(166)	-	-	1 051	-	1 990
Кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	894	-	-	(894)	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	23 009	2 619	-	(2 169)	(27)	X	-	-	23 433
	5570	за 2022г.	27 904	1 699	-	(7 614)	(31)	X	1 051	-	23 009

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	-	-	-



Труфанов Владимир
Васильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	119	116
Расходы на оплату труда	5620	9 992	9 819
Отчисления на социальные нужды	5630	2 396	1 676
Амортизация	5640	245	126
Прочие затраты	5650	6 566	15 827
Итого по элементам	5660	19 318	27 564
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	19 318	27 564

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



Руководитель _____
Труфанов Владимир
Васильевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-	-



Руководитель
Труфанов Владимир Васильевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-
	5811	-	-	-

ООО "НОВИОН"
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1037800000000

Руководитель "Новион" LTD

Труфанов Владимир Васильевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
за 2023г.					
за 2022г.					

Руководитель

Труфанов Владимир Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «НОВИОН»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 и отчету о финансовых результатах за 2023 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «НОВИОН».

1.2. Юридический адрес – 111123, г. Москва, Ш. Энтузиастов, д. 21, стр.1

1.3. Дата государственной регистрации – 01.11.2001.

1.4. Основной вид деятельности по ОКВЭД – 62.01 Деятельность в области связи на базе проводных технологий

1.5. Среднесписочная численность, человек - 8

1.6. Обособленных подразделений, филиалов и представительств нет

1.7. Уставный капитал составляет 187 500 руб. Участниками являются:

- ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФИРМА "СВЕТЕЦ" 100%

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: В.В. Труфанов (с 01.03.2021г)

Главный бухгалтер Общества: С.В. Глазкова (с 03.12.2014г)

1.9. Кадровый учет и расчет оплаты труда ведутся организацией самостоятельно.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту по финансовым показателям.

1.11. Бухгалтерская отчетность предприятия подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности с учетом изложенных ниже особенностей, позволяющих, по мнению руководства Общества, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и движении денежных средств.

1.12. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2023 года и была направлена на получение доходов.

1.13. По «30» июня 2023 года Общество относилось к Субъектам малого и среднего предпринимательства, зарегистрированным в соответствии с

законодательством Российской Федерации и соответствующим условиям, было отражено в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства.

С «01» июля 2023 года Общество утратило статус малого предприятия.

1.14. Общество в течение 2023 года арендует офисное помещение по договору субаренды, который содержит переменную составляющую, в связи с чем не является договором финансовой аренды, ППА и ОПА не капитализируются и не отражаются.

1.15. Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 32н.

Для учета доходов и расходов общество использует метод начисления.

1.16. Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99)..

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат

2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Суммы по всем показателям, приведенным в таблицах настоящих Пояснений, указаны в рублях.

2.1. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся «машины и оборудование (кроме офисного)», «офисное оборудование» и вложение во внеоборотный актив

Строка 1150 "Основные средства", тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма (Тыс. руб.)
Первоначальная стоимость основных средств по группе «машины и оборудование (кроме офисного)»	518
Первоначальная стоимость основных средств по группе «офисное оборудование»	51

Вложение во внеоборотный актив	774
Сумма начисленной амортизации основных средств	-294
<i>Итого по строке:</i>	1 049

Обществом, с учетом существенности информации об активах компании, установлен стоимостной лимит в размере 100 000 руб. за единицу.

Затраты на приобретение, создание малоценных объектов признаются расходами периода, в котором они понесены. Несущественные основные средства не отражаются в балансе и по ним не начисляется амортизация, не производится проверка на обесценение и не пересматриваются элементы амортизации. За ними обеспечен надлежащий контроль наличия и движения таких активов (п. 5 ФСБУ 6/2020).

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020). После признания объект основных средств оценивается первоначальной стоимостью. Данный способ учета относится ко всей группе основных средств, (п.п. 13-15 ФСБУ 6/2020).

При признании объекта основных средств в бухгалтерском учете определяются элементы амортизации:

срок полезного использования;

ликвидационная стоимость.

способ начисления амортизации.

Элементы амортизации объекта основных средств проверяются на соответствие условиям использования этого объекта в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, которые могут привести к изменению элементов амортизации. По результатам проверки при необходимости принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации (п. 37 ФСБУ 6/2020).

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Амортизация начисляется линейным методом.

2.2. Дебиторская задолженность

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", тыс. руб

<i>Состав задолженности</i>	<i>Сумма (Тыс. руб.)</i>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	290
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 892
Резерв сомнительного долга на 31.12.2023	- 258
Расчеты по налогам и сборам	285

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	21
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	11
<i>Итого по строке:</i>	2 241

2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", тыс. руб

Депозиты сроком до 3-х месяцев	0
Денежные средства на счетах	2 624
<i>Итого по строке:</i>	2 624

2.4. Строка 1250 «Прочие оборотные активы», тыс. руб.

Расходы будущих периодов (сроком до 12 мес.)	46
<i>Итого по строке:</i>	46

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам сроком до 12 месяцев, отражены в бухгалтерском балансе в составе Прочих оборотных активов в строке 1260. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.5. Кредиторская задолженность

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", тыс. руб.

<i>Состав задолженности</i>	<i>Сумма (Тыс. руб.)</i>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19 098
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 438
Расчеты по налогам и сборам	655
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	285
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	530
НДС по авансам и предоплатам	-573
<i>Итого по строке:</i>	23 433

2.6. Расшифровка отдельных статей Отчета о движении денежных средств на 31.12.2023:

Учет денежных средств и денежных эквивалентов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н;

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- Денежные переводы в пути на отчетную дату;
- Денежные документы;
- Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам Общество относит банковские депозиты сроком погашения до трех месяцев, банковские депозиты с правом досрочного расторжения независимо от срока их размещения, а также банковские векселя, если по условиям их приобретения, допускается возможность их предъявления к погашению ранее, чем 90 дней от даты составления векселя. В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов с оплаты труда работникам и суммы удержанного налога на доходы физических лиц отражаются в составе платежей по оплате труда работников. Свёрнуто в составе денежных потоков от текущих операций отражается: • налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет Российской Федерации или возмещение из бюджета РФ; • полученные и возвращенные задатки по конкурсным заявкам и обеспечения по заключенным договорам

Строка 4110 Денежные потоки от текущих операций, "Поступления - всего", тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления – всего, в том числе	4110	18 342
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	17 819
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (перечисления от покупателей за вычетом сумм, перечисленных Принципиалам по агентским договорам)	4112	523
прочие поступления	4119	0

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2023	—
Материально-производственные запасы	31.12.2023	—
Инвентаризация расчетов с контрагентами	31.12.2023	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Резервы

На конец 2023 года сформированы следующие резервы, которые отражены в бухгалтерской отчетности:

- Резерв по сомнительным долгам в сумме 258 128 (двести пятьдесят восемь тысяч сто двадцать восемь) рублей 58 копеек.. Отражен по строке 1230, уменьшает сумму дебиторской задолженности в «Активе» баланса;

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 19 971 тыс. руб.

6. Информация по управленческому персоналу

Общество к основному управленческому персоналу относит:

Единоличного исполнительного органа – генерального директора.

7. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 29 марта 2024 года.

Руководитель Общества



Труфанов В.В.