

**Пояснение
к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
за 2023 год
по ООО «Производственный комплекс РАЦИОНАЛ»**

11.03.2023 г.

Настоящие пояснения подготовлены в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Федеральном законе «О Бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 г. и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Производственный комплекс РАЦИОНАЛ» за 2023 год.

Полное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Производственный комплекс РАЦИОНАЛ» (в дальнейшем «Общество»).

Сокращенное наименование Общества: ООО «ПК РАЦИОНАЛ».

ИНН/КПП Общества: 4802011029 / 480201001.

Юридический адрес Общества: Российская Федерация 398010, Липецкая область, Грязинский район, г. Грязи, ОЭЗ ППТ «Липецк», здание 28.

Фактический адрес Общества: совпадает с юридическим адресом.

Свидетельство о государственной регистрации: № Серия 48 № 001.089.321 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №1 по Липецкой области, 27 декабря 2007 года.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером № 1074802000646.

Общество имеет одно обособленное подразделение в г. Химки Московской области. Уведомление о постановке на учет 01.02.2021 года.

Лицензии и сертификаты:

- Лицензия ВХ-13 012686 ПРЕДОСТАВ на использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах I, II или III кл. опасности. Выдана Верхне-Донское управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору 11.02.2015 г.;

- Лицензия 48-Б/00032 на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. Выдана Главное управление МЧС России по Липецкой области 22.10.2014 г.

Срок действия: бессрочно;

- Аттестат аккредитации RA.RU 312178 от 22.05.2017 г. о соответствии ГОСТ ИСО/МЭК 17025-2009 в области обеспечения единства измерений для выполнения работ и (или) оказания услуг по поверке средств измерений;

- Разрешение на применение оборудования на опасных производственных объектах Республики Казахстан №KZ09VEN00005857 от 22.12.2016 г.

Срок действия: бессрочно;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Комплектные устройства на напряжение до 1000 В: Шкафы управления, типа R-1ECO, R-1 Cascade, R-1 Cascade Online, R-1 Online; Шкафы электроснабжения и управления, типа R-1ER; Шкафы электроснабжения, типа R-1E, R-1E Online; Шкаф частотных приводов R-1SNS; Шкаф диспетчеризации, типа R-1D; Шкаф электроснабжения вводной, типа R-1W; Шкаф общий распределительный, типа R-1R; Шкафы управления Узлом, типа R-3ECO, R-4ECO, R-5ECO, R-6ECO, R-7ECO, R-8ECO, R-10ECO, R-3 Online, R-4 Online, R-5 Online, R-6 Online, R-7 Online, R-8 Online, R-10 Online; Шкаф учета расхода газа, типа R-2U; Шкаф учета тепла в контуре ГВС, типа R-4U, Шкаф учета тепла в сетевом контуре, типа R-8U, выпускаемые по ТУ 27.12.31-101-83411203-2021. Регистрационный номер ЕАЭС RU C-RU.HB65.B.02250/21 серия RU 0338569 от 25.08.2021г.

Срок действия: до 24.08.2026 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Модульные здания R-9, выпускаемые по ТУ 25.11.10-109-83411203-2023. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП28.34298 от 05.06.2023

Срок действия: до 04.06.2026 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Модульные здания, модель R-9, выпускаемые по ТУ 25.11.10-109-83411203-2023. Регистрационный номер РОСС RU.32079.04СПБ1.ОС14.34297 серия 22415 от 05.06.2023 г.

Срок действия: до 04.06.2026 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Модульные здания, модель R-9, выпускаемые по ТУ 25.11.10-109-83411203-2023. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП28.33924 от 29.05.2023 г.

Срок действия: до 28.05.2026 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию Узлы оборудования склада хранения жидкого топлива R-10, выпускаемые по ТУ 3113-110-58021544-2013. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП17.09341 от 14.05.2021.

Срок действия: до 13.05.2024 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию Металлоконструкции дымовых труб R-11, выпускаемые по ТУ 5263-111-58021544-2013. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП17.09339 от 14.05.2021.

Срок действия: до 13.05.2024 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Котельные РАЦИОНАЛ, выпускаемые по ТУ 25.21.12-001-83411203-2018. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП09.03816 от 17.02.2021.

Срок действия: до 16.02.2024 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов в области промышленной безопасности на продукцию: Котельные РАЦИОНАЛ, выпускаемые по ТУ 25.21.12-001-83411203-2018. Регистрационный номер С-РТЭ.002.ТУ.01079 от 12.10.2021.

Срок действия: до 11.10.2026 г.;

- Экспертное заключение по результатам санитарно-эпидемиологической экспертизы на продукцию: Тепловые пункты ML 1-100, выпускаемые по ТУ 28.99.39-002-83411203-2018.

Регистрационный номер 00061 от 21.01.2022.

Срок действия: бессрочно;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Тепловые пункты ML 1-100, выпускаемые по ТУ 28.99.39-002-83411203-2018. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП09.04071 от 10.09.2021.

Срок действия: до 09.09.2024 г.;

Сертификаты на дилерскую продукцию:

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Насосы горизонтальные нормальновсасывающие и самовсасывающие Rz-H, Rz-HS, выпускаемые по ТУ 28.13.14-003-83411203-2023. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП26.37909 от 17.08.2023 г.

Срок действия: до 16.08.2026 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Насосы горизонтальные нормальновсасывающие и самовсасывающие Rz-H, Rz-HS, выпускаемые по ТУ 28.13.14-003-83411203-2023. Регистрационный номер ЕАЭС RU C-RU.HE05.B.00657/23 серия RU 0442897 от 11.04.2023 г.

Срок действия: до 13.03.2028г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Насосы циркуляционные с сухим ротором Rz-L, выпускаемые по ТУ 28.13.14-004-83411203-2023. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП26.37910 от 17.08.2023 г.

Срок действия: до 16.08.2026г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Насосы циркуляционные с сухим ротором Rz-L, выпускаемые по ТУ 28.13.14-004-83411203-2023. Регистрационный номер ЕАЭС RU C-RU.HE05.B.00658/23 серия RU 0442898 от 11.04.2023г.

Срок действия: до 13.03.2028 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Насосы циркуляционные с мокрым ротором Rz-M, Rz-MT, Rz-MTB, Rz-MP, выпускаемые по ТУ 28.13.14-005-83411203-2023. Регистрационный номер РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП26.37908 от 17.08.2023г.

Срок действия: до 16.08.2026 г.;

- Сертификат соответствия требованиям нормативных документов на продукцию: Насосы циркуляционные с мокрым ротором Rz-M, Rz-MT, Rz-MTB, Rz-MP, выпускаемые по ТУ 28.13.14-005-83411203-2023. Регистрационный номер ЕАЭС RU C-RU.HE05.B.00656/23 серия RU 0442896 от 11.04.2023 г.

Срок действия: до 13.03.2028 г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности и общее руководство деятельностью Общества в период с 01.01.2023 года по дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществлял:

№ пп	Должность	Ф.И.О.	Основание полномочий	Срок полномочий	Срок руководства
1.	Генеральный директор	Калиничев Алексей Сергеевич	Протокол заседания совета директоров от 27.04.2022 г. №105	с 01.05.2022 по 30.04.2023	с 01.05.2022 по 30.04.2023
2	Генеральный директор	Калиничев Алексей Сергеевич	Протокол заседания совета директоров от 24.04.2023 г. №114	с 01.05.2023 по 30.04.2024	с 01.05.2023 по настоящее время

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несут:

№ пп	Фамилия, имя и отчество	Официальное название должности	Период работы
1.	Пищулины Дина Владимировна	Старший бухгалтер	с 18.12.2021 г. по настоящее время
2	ООО «СК и Партнеры»	Договор поручения № 034/2021 от 17.12.2021	с 17.12.2021 по настоящее время

1. Структура уставного капитала.

Уставный капитал Общества составляет 265 112 тыс. руб. и состоит из следующих долей участников:

Raz Systems GmbH – 265 112 тыс. руб. что составляет 100 % Уставного капитала.

2. Цель и основные виды деятельности Общества.

Целью деятельности Общества является получение прибыли посредством осуществления видов деятельности, установленных в пункте 4.2 Устава Общества. Основным видом деятельности является производство теплоэнергетического оборудования (код ОКВЭД 28.99).

Для осуществления поставленных целей Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Производство Теплоэнергетического оборудования;
- Торговля Теплоэнергетическим оборудованием;
- Производство и реализация (продажа) трубопроводной арматуры;
- Пуско-наладка, техническое обслуживание (содержание в исправности) и ремонт Теплоэнергетического оборудования;
- Разработка проектно-конструкторской документации, проектирование производственных помещений, включая размещение машин и оборудования;
- Научно-исследовательская и информационная деятельность, в т.ч. разработка и внедрение изобретений, технологий, создание баз данных, программного обеспечения;
- Строительство зданий и сооружений, устройство покрытий зданий и сооружений, производство прочих строительных работ, монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений, производство отделочных работ, подготовка сметной документации;
- Монтаж зданий и сооружений из сборных конструкций, металлических строительных конструкций, инженерного оборудования зданий и сооружений;
- Рекламная деятельность (включая сдачу в аренду рекламных площадей);
- Внешнеторговая деятельность;
- Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации, решение об осуществлении которых было принято Участниками Общества.

В отчетном периоде осуществлялись следующие виды деятельности:

- Производство теплоэнергетического оборудования (код по ОКВЭД 28.99).

3. Основные показатели Общества за 2023 год.

Финансовые результаты:

- Объем реализации в 2023 году составил 812 322 тыс. руб. без учета НДС;
- Себестоимость реализованной продукции составила 523 457 тыс. руб.;
- Валовая прибыль составила 288 865 тыс. руб.;
- Коммерческие расходы составили 117 090 тыс. руб.;
- Управленческие расходы составили 111 469 тыс. руб.;

Производственные показатели:

- Выпущено готовой продукции за 2023 год на сумму 473 179 тыс. руб.;
- Остаток незавершенного производства на 31.12.2023 г. составил 41 847 тыс. руб.

Среднесписочная численность:

- В 2023 году среднесписочная численность работающих в Обществе составила 193 человек.

4. Методика подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

В 2023 году бухгалтерский учет велся в программе 1С: предприятие - «Управление производственным предприятием» версия 8.3.

Учет заработной платы велся в отдельном блоке программы 1С: «Зарплата и управление персоналом» версия 8.3.

Формы бухгалтерских регистров соответствуют типовым формам используемой программы.

Документы, не предусмотренные в унифицированных альбомах первичной документации, разрабатывались заинтересованными службами совместно со службой бухгалтерии.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета возлагалась на руководителя Общества.

5. Информация об учетной политике.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Производственный комплекс РАЦИОНАЛ» (далее - Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 0058 от 31.12.2022г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

ООО «Производственный комплекс РАЦИОНАЛ» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Производственный комплекс РАЦИОНАЛ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

6. Основные средства.

При организации учета основных средств Общество руководствуется ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Срок полезного использования основных средств определялся Обществом на дату ввода объекта в эксплуатацию в соответствии с действующим законодательством и на основании

За 2023 год введено в эксплуатацию основных средств на сумму 15 205 тыс. руб. Выбыло основных средств на сумму 14 468 тыс. руб.

7. Материально – производственные запасы.

Учет материально-производственных запасов ведётся в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом МФ РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по средней стоимости.

Состав запасов по данным бухгалтерской отчетности Общества на 31.12.2023 г. приведен в таблице (строка 1210 бухгалтерского баланса):

<i>Наименование запаса</i>	<i>(тыс. руб.)</i>	
	<i>Сальдо на начало 2023 года</i>	<i>Сальдо на конец 2023 года</i>
Материалы и комплектующие	137 019	331 226
Незавершенное производство	36 356	41 847
Готовая продукция	7 912	13 307
Полуфабрикаты собственного производства	51 099	73 709
Товары	19 416	12 818
Всего:	251 802	472 907

Счета бухгалтерского учета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» в 2023 году при учете материально-производственных запасов не использовались.

Инвентаризация запасов проведена перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с положениями Учетной политики. Результаты инвентаризации отражены в отчетности 2023 года.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Перевод задолженности из долгосрочной в краткосрочную в 2023 г. не производился.

В 2023 году создан резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими юридическими и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, на выданные авансы и прочую дебиторскую задолженность в сумме 4 тыс. руб. Восстановлен резерв в сумме 165 тыс. руб.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2023 г. приведена в таблице (строки 1230 и 1520 бухгалтерского баланса):

(тыс. руб.)

Наименование задолженности	Сальдо на начало 2023 года	Сальдо на конец 2023 года
Дебиторская задолженность, ВСЕГО, в том числе:	61 457	42 759
Поставщики и подрядчики	56 204	17 762
Покупатели и заказчики	2 598	1 041
Налоги и сборы	120	16 464
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	44	1 233
Прочие дебиторы	2 491	6 259
Кредиторская задолженность, ВСЕГО, в том числе:	152 089	270 487
Поставщики и подрядчики	21 860	33 241
Покупатели и заказчики	93 222	215 676
Налоги и сборы	5 690	5 601
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	23 789	5 090
Прочие кредиторы	7 528	10 879

9. Долгосрочные займы.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по долгосрочным займам отражалась в бухгалтерском учете в соответствии с условиями заключенных договоров.

Перевод задолженности из долгосрочной в краткосрочную в 2023 г. проведен в конце года по валютному займу в размере 71.202 тыс. руб., в том числе проценты 2.760 руб.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам, полученным в отчетный период, начислялись ежемесячно.

В 2023 году Обществом получены заемные средства в размере 18.915 тыс. руб. (в том числе 300 тыс. евро). Погашены займы в размере 20.144 тыс. руб. (в том числе 60 тыс. евро)

Задолженность по займам по данным бухгалтерской отчетности Общества составляет (строки 1410 и 1510 бухгалтерского баланса):

(тыс. руб.)

Виды заемных обязательств	Остаток на начало 2022 года	Остаток на конец 2023 года
Долгосрочные займы ВСЕГО, в том числе:	34 276	0
Займы в валюте	34 045	0
Проценты по займам в валюте	231	0

Краткосрочные займы ВСЕГО, в том числе:	35 400	101 860
Займы в рублях	12 500	-
Займы в валюте	22 697	98 200
Проценты по займам в рублях	53	-
Проценты по займам в валюте	150	3 660

10. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 265 112 тыс. руб.

Добавочный и резервный капитал в 2023 году Обществом не формировался.

11. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Прочие доходы Общества по данным бухгалтерской отчетности составили:

(тыс. руб.)

№ п/п	Прочие доходы (строка 2340)	2022 год	2023 год
1.	Прочая реализация	4 019	5 326
2.	Продажа основных средств	1 912	-
3.	Проценты к получению	348	600
4.	Курсовые разницы	97 579	21 523
5.	Курсовые разницы по расчетам в у. е.	532	44
6.	Купля продажа валюты	56 725	38 767
7.	Прочие доходы	54 196	877
	Всего:	215 311	67 137

Прочие расходы Общества по данным бухгалтерской отчетности составили:

(тыс. руб.)

№ п/п	Прочие расходы (строка 2350)	2022 год	2023 год
1.	Прочая реализация	2 653	2 486
2.	Продажа основных средств	6	-
3.	Проценты к уплате	426	7 052
4.	Курсовые разницы	75 857	49 610
5.	Курсовые разницы по расчетам в у. е.	30	66

№ п/п	Прочие расходы (строка 2350)	2022 год	2023 год
6.	Купля продажа валюты	55 968	39 083
7.	Не принимаемые для уменьшения налоговой базы по налогу на прибыль расходы	3 111	6 721
8.	Налоги и сборы	177	169
9.	Отклонения курса валюты от официального курса	5 715	1 888
10.	Прочие расходы	5 115	4 128
	Всего:	149 058	111 203

В 2023 году прочие доходы и расходы учитывались и отражались в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

12. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Постоянные налоговые активы и обязательства.

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 г. № 236н.

В 2023 году в бухгалтерском учете отражались постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода.

Временные и постоянные разницы, рассчитывались путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета.

Обществом в 2023 году формировались показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль ежеквартально.

Отложенный налог на прибыль раскрыт в Отчете о финансовых результатах за 2023 год по строке 2412.

13. Прибыли и убытки.

В результате деятельности Общества в 2023 году, получена прибыль:

- Валовая прибыль составила 288 865 тыс. руб. (строка 2100 отчета о финансовых результатах);

- Чистая прибыль периода по данным бухгалтерского учета составила 12 880 тыс. руб.

Исправлений ошибок прошлых отчетных периодов не производилось.

14. Информация о бенефициарных владельцах.

В обществе единственный участник с долей участия 100 % (сто процентов) уставного капитала – компания RAZ systems GmbH.

	Вид лица	Гражданство	ОГРН	ФИО/ Наименование	Адрес регистрации	Дата рождения/ Дата	Документ удостоверяющий	Участник/ бенефициар	Степень участия
--	----------	-------------	------	----------------------	-------------------	------------------------	-------------------------	-------------------------	-----------------

						создания	личность		
1	Юридическое	Федеративная Республика Германия	HRB1 03913	RAZ systems GmbH	Германия, 82467 Гармиш-Партенкирхен, Банхофштрассе, 35a Bahnhofstr. 35a, 82467, Garmisch-Partenkirchen, Deutschland	15.09.1993	-	участник	100%
2	Физическое	Федеративная Республика Германия	-	Мальцев Александр/ Alexander Maltsev	Германия, 82467, Гармиш-Партенкирхен, Гласбергштрассе Glasbergstrasse 82467 Garmisch-Partenkirchen, Germany	01.10.1956	Паспорт CF 6H9GHR1 выдан 06.12.2018	бенефициар	90%

15. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями действующих ПБУ:

№ пп	ПБУ	Наименование ПБУ	Требования ПБУ	Информация
1	ПБУ 1/2008	"УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ"	Раскрытие принятых при формировании учетной политики способов ведения бухгалтерского учета, существенно влияющих на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Способы ведения бухгалтерского учета раскрыты в Пояснении к бухгалтерской отчетности и настоящем Приложении.
2	ПБУ 2/2008	"УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА"	Раскрытие информации по каждому договору строительного подряда, не завершеному на отчетную дату:	В отчетном периоде Общество не выступало в качестве подрядчика либо субподрядчика в договорах строительного подряда.
3	ПБУ 3/2006	"УЧЕТ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ"	Раскрытие информации о величине курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте.	Величина курсовых разниц по операциям в иностранной валюте за отчетный период составила – 28 087 тыс. руб. Величина отрицательная.
			Раскрытие информации о величине курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях.	Величина курсовых разниц по операциям в иностранной валюте и оплате в рублях составила – 22 тыс. руб. Величина отрицательная.
			Раскрытие информации о величине курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации.	Показатели в отчетном периоде отсутствуют.

			Раскрытие информации об официальном курсе иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату (на 31.12.2023г.).	На 31.12.2023 курс Евро 99,1919, Китайская Юань – 12,5762
			Раскрытие информации о курсах расчетов, установленных соглашением сторон на отчетную дату (на 31.12.2023 г.).	На 31.12.2023 курс Евро +2% 101,1757
4	ПБУ 4/99	"БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ"	Состав бухгалтерской отчетности и общие требования к ней.	Состав бухгалтерской отчетности Общества за 2023 г.: 1. Бухгалтерский баланс; 2. Отчет о финансовых результатах; 3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: 3.1. Отчет об изменениях капитала; 3.2. Отчет о движении денежных средств; 3.3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Бухгалтерская отчетность Общества содержит достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету.
5	ФСБУ 5/2019	"ЗАПАСЫ"	Раскрытие информации о способах оценки материально-производственных запасов по их группам (видам).	Оценка материально-производственных запасов (МПЗ) в отчетном периоде производилась по фактическим затратам на приобретение по средней себестоимости.
			Раскрытие информации о последствиях изменений способов оценки материально-производственных запасов	Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не было.
			Раскрытие информации о стоимости материально-производственных запасов, переданных в залог.	Материально-производственные запасы в отчетном периоде в залог не передавались.
			Раскрытие информации о величине и движении резервов под снижение стоимости МПЗ	В отчетном периоде создан резерв под снижение стоимости МПЗ в сумме 2 125 тыс. руб.

6	ПБУ 7/98	"СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ"	Раскрытие информации о событиях после отчетной даты.	В период с 01 января 2024 года до даты подписания бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на показатели данной бухгалтерской отчетности отсутствуют.
7	ПБУ 8/2010	"ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ"	Раскрытие информации о характере оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов, их оценочном значении, неопределенности в отношении срока исполнения или величины, а также возможности поступлений в результате встречных требований.	В отчетном периоде отражены оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников, условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете не отражались. Общество в отчетном периоде не имело договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (заведомо убыточных договоров). На 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 10 754 тыс. руб. У Общества не существует обязанностей, явившихся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которых Общество не может избежать. У Общества не возникает сомнений в наличии такой обязанности.
8	ПБУ 9/99	"ДОХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ"	Раскрытие информации о порядке признания выручки организации и способе определения готовности работ, услуг, продукции с длительным циклом изготовления.	В отчетном периоде доходами (выручкой) от обычных видов деятельности являлась выручка Общества от продажи продукции и товаров, поступлений, связанных с выполнением работ, оказанием услуг. Выручка принималась к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении при наличии следующих условий: а) Общество имело право на получение этой выручки; б) Сумма выручки была определена; в) Имелась уверенность в том, что произойдет увеличение экономических выгод Общества; г) Право собственности на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); д) Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с

				этой операцией, были определены. Выручка в отчетном периоде признавалась по мере готовности работы, услуги, изделия. Прочие доходы отражались в бухгалтерском учете в соответствии с положениями ПБУ 9/99.
9	ПБУ 10/99	"РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ"	Раскрытие информации о порядке признания коммерческих и управленческих расходов.	Учет управленческих расходов, не связанных непосредственно с выпуском продукции, выполнением сервисных работ велся на счете 26. В отчетном периоде коммерческие расходы учитывались на счете 44. Общехозяйственные и коммерческие расходы в конце месяца не распределись на остатки готовой продукции и незавершенного производства, а учитывались в составе управленческих расходов на счете 90.07, 90.08.
10	ПБУ 11/2008	"ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ"	Раскрытие информации о связанных сторонах.	1. Юридическое лицо. Имеет 100% доли УК Общества: RAZ Systems GmbH Официальный сайт: https://www.razional.com/ru 2. Лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа Общества: Калининцев А. С. с 01.05.2021 по настоящее время 3. Сделки, совершенные между аффилированными лицами в отчетном периоде: - RAZ Systems GmbH (100% участник в УК общества) Сделка: Приобретение ТМЦ и услуг Сумма: 4 404 тыс. руб.; Дата: В течение 2023 г. Задолженность на 31.12.2023 г. – 29 766 тыс. руб. Сделка: Услуги сервисные Сумма: 0 тыс. руб.; Дата: В течение 2023 г. Задолженность на 31.12.2023 г. – отсутствует. Сделка: Получение займа Сумма: 18 915 тыс. руб. (300 тыс. евро); Погашение займа 5 026 тыс.

				руб. (60 тыс. евро). Дата: В течение 2023 г. Задолженность на 31.12.2023 г. – 98.200 тыс. руб. (990 тыс. евро). Сделка: Начисление процентов по займам Сумма: 6 619 тыс. руб. (71 тыс. евро) Погашены проценты 3 607 тыс. руб. (39 тыс. евро). Дата: В течение 2023 г. Задолженность на 31.12.2023 г. – 3.660 тыс. руб. (37 тыс. евро). 4. В 2023 году управленческому персоналу производились только краткосрочные выплаты - оплата труда. Общая сумма выплат составила – 5 210 тыс. руб. 5. Выплаты членам совета директоров начислялись и выплачивались в размере 4 800 тыс. руб. 6. Дивиденды в 2023 году начислены к выплате в размере 24.968 тыс. руб.
11	ПБУ 12/2010	"ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ"	Раскрытие информации по сегментам.	В отчетном периоде Общество не являлось эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось. Выделение сегментов для обособления информации о части деятельности Общества не проводилось.
12	ПБУ 13/2000	"УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ"	Раскрытие информации о характере и величине бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году.	В отчетном периоде Общество не получало и не использовало государственную помощь.

13	ПБУ 14/2007	"УЧЕТ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ"	Раскрытие информации о: 1. Способах оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства; 2. Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов; 3. Способах определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка; 4. Изменениях сроков полезного использования нематериальных активов; 5. Изменениях способов определения амортизации нематериальных активов. 6. Фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости с учетом сумм начисленной амортизации и убытков от обесценения на начало и конец отчетного года; 7. Стоимости списания и поступления нематериальных активов, иные случаи движения нематериальных активов; 8. Сумме начисленной амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования; 9. Фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования, а также факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования таких нематериальных активов, с выделением существенных факторов; 10. Стоимости переоцененных нематериальных активов, а	1. На отчетную дату в учете Общества отсутствуют нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства; 2. Сроки полезного использования НМА – выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать НМА с целью получения экономической выгоды. При отсутствии возможности определения срока полезного использования период существенности – 120 месяцев. Срок полезного использования уточняется в конце года; 3. Способ начисления амортизации – линейный. Коэффициент не используется; 4. Изменений сроков полезного использования в отчетном периоде не было; 5. Изменений способов определения амортизации нематериальных активов в отчетном периоде не было; 6. Фактическая стоимость НМА на 31.12.2022 г. составила 3.183 тыс. руб., на 31.12.2023 г. составила: 3.544 тыс. руб.; 7. В отчетном году НМА поступили в размере 415 тыс. руб., списания НМА не было; 8. Сумма начисленной амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования за 2023 г. составила 54 тыс. руб.; 9. НМА с неопределенным сроком полезного использования за 2023 г. не поступало и на 31.12.2023 г. в учете не числится; 10. Переоценка и обесценение НМА в 2023 г. не проводилась;
----	----------------	-------------------------------------	---	---

			также фактической (первоначальной) стоимости, суммы дооценки и уценки таких нематериальных активов; 11. Оставшемся сроке полезного использования нематериальных активов в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческих организаций; 12. Стоимости нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году, а также признанный убыток от обесценения; 13. Наименовании нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды;	11. Оставшийся срок полезного использования НМА – более следующего года; 12. НМА, подверженных обесценению в 2023 году, а также признанный убыток от обесценения в 2023 году у Общества не было; 13. Нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды в 2023 году у Общества не было;
			14. Наименовании, фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость, срок полезного использования и иная информация в отношении нематериального актива, без знания о котором заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности. 15. Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией.	14. Нематериального актива, без знания о котором заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности на 31.12.2023 г. у Общества нет; 15. Нематериальных активов, созданных самой организацией на 31.12.2023 г. Общество не имеет.
14	ПБУ 15/2008	"УЧЕТ РАСХОДОВ ПО ЗАЙМАМ И КРЕДИТАМ"	Раскрытие информации о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) и о сроках погашения займов (кредитов).	В отчетном периоде Общество получило дополнительный займ на сумму 18 915 тыс. руб. (300 тыс евро). Начислены проценты в размере 7 031 тыс. руб. Погашены займы в размере 20 144 тыс. руб. Задолженность по займам на 31.12.2023 года составляет 101 860 тыс. руб.

15	ПБУ 16/02	"ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ"	Раскрытие информации о прекращаемой деятельности в бухгалтерской отчетности организации	На момент формирования данной отчетности и пояснений к ней, Общество не располагает информацией от материнской компании относительно прекращения деятельности Общества в РФ в связи с ситуацией и санкциями как текущими, так и планируемыми. Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2023 год
16	ПБУ 17/02	"УЧЕТ РАСХОДОВ НА НАУЧНО- ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО- КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ"	Раскрытие информации о способах списания расходов по научно- исследовательским, опытно- конструкторским и технологическим работам; о принятых организацией сроках применения результатов научно- исследовательских, опытно- конструкторских и технологических работ.	В отчетном периоде Общество не проводило научно- исследовательские, опытно- конструкторские и технологические работы.
17	ПБУ 18/02	"УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ"	Раскрытие информации о: 1. Условному расходу (доходу) по налогу на прибыль; 2. Постоянных и временных разницах, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода; 3. Постоянных и временных разницах, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода; 4. Суммах постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства;	1. Условный расход по налогу на прибыль за 2022 г. составил 6 637 тыс. руб. Условный доход составил 3 747 тыс. руб. 2. Постоянные разницы составили 470 тыс. руб. Временные разницы составили 1 241 тыс. руб. 3. Временные разницы прошлых годов не корректировались 4. Сумма ПНО за 2023 г. составила 470 тыс. руб.; Сумма ОНА за 2023 г. составила - 840 тыс. руб.; Сумма ОНО за 2023 г. составила - -401 тыс. руб.

			5 Причинах изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным годом; 6 Суммах отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанного в связи с выбытием актива или вида обязательства.	5. В отчетном периоде изменений применяемых налоговых ставок не было. 6. Списаний сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанного в связи с выбытием актива или вида обязательства, в текущем отчетном периоде не было.
18	ПБУ 19/02	"УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ"	Раскрытие информации о способах оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам).	В отчетном периоде Общество согласно решению 1 от 28.04.2023 стало единственным участником РАЦИОНАЛ Шанхай в КНР. Участие составило 500 000 китайских юаней (5 707 тыс. руб.).
19	ПБУ 20/03	"ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ"	Раскрытие информации об участии в совместной деятельности	В отчетном периоде Общество не осуществляло совместную деятельность.
20	ПБУ 21/2008	"ИЗМЕНЕНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ"	Раскрытие информации об изменениях оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период; изменения, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды	Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 14 тыс. руб. Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2023 г. сформирован в размере 2 125 тыс. руб.
21	ПБУ 22/2010	"ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ"	Раскрытие информации о: 1) характере ошибки; 2) сумме корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо; 3) сумме корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию)	Фактов неправильного отражения данных о хозяйственной деятельности Общества в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности за отчетный период не выявлено.

Генеральный директор

Калиничев А. С.



**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					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	3 560	(377)		415	-	-	-	(54)	-	-	-	3 975	(431)
	5110	за 2022 г.	3 560	(337)		-	-	-	-	(40)	-	-	-	3 560	(377)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023 г.	3 560	(377)		415	-	-	-	(54)	-	-	-	3 975	(431)
	5111	за 2022 г.	3 560	(337)		-	-	-	-	(40)	-	-	-	3 560	(377)

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	415	-	(415)	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	415	-	(415)	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Модели насосов							



Руководитель

Калиничев Алексей Сергеевич

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

(подпись)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	накоплен- ная аморти- зация
						персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация			Персона- льная стоимость	Переоценка			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	1 061 622	(513 805)	15 205	(14 468)	5 003	(64 514)	-	-	-	1 062 359	(573 316)	
	5210	за 2022 г.	1 059 900	(457 480)	32 773	(31 051)	13 396	(69 721)	-	-	-	1 061 622	(513 805)	
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	402 308	(243 015)	303	-	-	(35 650)	-	-	-	402 610	(278 665)	
	5211	за 2022 г.	403 573	(213 768)	25 797	(27 062)	10 992	(40 239)	-	-	-	402 308	(243 015)	
Офисное оборудование	5202	за 2023 г.	17 226	(10 198)	1 046	-	-	(2 367)	-	-	-	18 272	(12 565)	
	5212	за 2022 г.	16 741	(8 021)	520	(35)	35	(2 212)	-	-	-	17 226	(10 198)	
Земельные участки	5203	за 2023 г.	3 815	-	-	-	-	-	-	-	-	3 815	-	
	5213	за 2022 г.	3 815	-	-	-	-	-	-	-	-	3 815	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023 г.	8 934	(5 156)	759	-	-	(1 164)	-	-	-	9 693	(6 320)	
	5214	за 2022 г.	8 602	(4 042)	410	(78)	78	(1 192)	-	-	-	8 934	(5 156)	
Транспортные средства	5205	за 2023 г.	39 646	(16 426)	3 677	-	-	(2 655)	-	-	-	43 323	(19 081)	
	5215	за 2022 г.	37 190	(15 803)	4 540	(2 084)	2 084	(2 707)	-	-	-	39 646	(16 426)	
Здания	5206	за 2023 г.	496 790	(178 009)	9 420	(14 468)	5 003	(17 808)	-	-	-	491 742	(190 814)	
	5216	за 2022 г.	497 076	(160 355)	1 506	(1 792)	207	(17 861)	-	-	-	496 790	(178 009)	
Сооружения	5207	за 2023 г.	92 903	(61 001)	-	-	-	(4 870)	-	-	-	92 903	(65 871)	
	5217	за 2022 г.	92 903	(55 491)	-	-	-	(5 510)	-	-	-	92 903	(61 001)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	10 950	(3 155)	-	-	-	(364)	-	-	-	10 950	(3 519)	
	5230	за 2022 г.	10 950	(2 791)	-	-	-	(364)	-	-	-	10 950	(3 155)	
в том числе:														
Здания	5221	за 2023 г.	10 950	(3 155)	-	-	-	(364)	-	-	-	10 950	(3 519)	
	5231	за 2022 г.	10 950	(2 791)	-	-	-	(364)	-	-	-	10 950	(3 155)	

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 2023 г.	1 787	15 205	(289)	(15 205)	1 499
в том числе:	5250	за 2022 г.	1 498	33 479	(417)	(32 773)	1 787
Шумоглушитель ADAM ARNS45 DN350 L4200 (D800+2*38)	5241	за 2023 г.	355	-	-	-	356
Шумоглушитель ADAM ARN45 DN200 L3350 (D600+2*38)	5251	за 2022 г.	355	-	-	-	355
Шумоглушитель ADAM ARN45 DN200 L3350 (D600+2*38)	5242	за 2023 г.	78	-	-	-	78
Кондиционер промышленный KG-40, ST.DW.	5252	за 2022 г.	78	-	-	-	78
Кондиционер промышленный KG-63, ST.DW.	5243	за 2023 г.	161	-	-	-	161
Кондиционер промышленный KG-63, ST.DW.	5253	за 2022 г.	161	-	-	-	161
Электродотел Jaspi FIL - SPL 400 кВт	5244	за 2023 г.	117	-	-	-	117
Обжимной станок Finn-Power P20 AP до 11/2"	5254	за 2022 г.	117	-	-	-	117
Обжимной станок Finn-Power P20 AP до 11/2"	5245	за 2023 г.	787	-	-	-	787
Обжимной станок Finn-Power P20 AP до 11/2"	5255	за 2022 г.	787	-	-	-	787
Обжимной станок Finn-Power P20 AP до 11/2"	5246	за 2023 г.	289	-	289	-	-
Обжимной станок Finn-Power P20 AP до 11/2"	5256	за 2022 г.	-	289	-	-	289
Обжимной станок Finn-Power P20 AP до 11/2"	5247	за 2023 г.	-	303	-	(303)	-
Обжимной станок Finn-Power P20 AP до 11/2"	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Участок испытаний	5248	за 2023 г.	-	9 420	-	(9 421)	-
Мобильный 3D стол BTM D16 для сварочных работ	5258	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Мобильный 3D стол BTM D16 для сварочных работ	5249	за 2023 г.	-	125	-	(125)	-
Мобильный 3D стол BTM D16 для сварочных работ	5259	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Монитор Hiper V6 23.8" Full HD PG G6405 (4.1) 8Gb SSD256Gb UHDG 610 CR Windows 10 Professional GbitEth WiFi BT 120W клавиатура мышь Cam черный		за 2023 г.	-	83	-	(83)	-
Газонокосилка Makita		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Газонокосилка Makita		за 2023 г.	-	45	-	(45)	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i5 12450H/16384/SSD 512/UMAWin11/Space Grey (WLQPM22C23000230)		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i5 12450H/16384/SSD 512/UMAWin11/Space Grey (WLQPM22C24000305)		за 2023 г.	-	67	-	(67)	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i7 12700H/16384/SSD 512/InsXeWin11/Space Grey (EJGPM232001000529)		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i7 12700H/16384/SSD 512/InsXeWin11/Space Grey (EJGPM232001000529)		за 2023 г.	-	82	-	(82)	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i7 12700H/16384/SSD 512/InsXeWin11/Space Grey (EJGPM232001000529)		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i7 12700H/16384/SSD 512/InsXeWin11/Space Grey (EJGPM232001000529)		за 2023 г.	-	82	-	(82)	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i7 12700H/16384/SSD 512/InsXeWin11/Space Grey (EJGPM232001000529)		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i7 12700H/16384/SSD 512/InsXeWin11/Space Grey (EJGPM232001000529)		за 2023 г.	-	75	-	(75)	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i7 12700H/16384/SSD 512/InsXeWin11/Space Grey (EJGPM22915001558)		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D16 (RLEF-X)(FHD/IPS) i7 12700H/16384/SSD 512/InsXeWin11/Space Grey (EJGPM22915001558)		за 2023 г.	-	70	-	(70)	-
принтер PROTON TTP-4308 Plus		за 2022 г.	-	-	-	-	-
принтер PROTON TTP-4308 Plus		за 2023 г.	-	122	-	(122)	-
Принтер Brady BBP12-EU-U-C-PWID (brd198594)		за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	127
в том числе:			
Модульное здание (Зал производственных совещаний)	5261	-	54
Класс обучения	5262	-	73
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	-	-	8 159
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	8 301	9 886	10 549
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

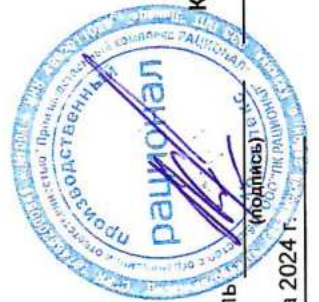
Калиничев Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

Финансовых вложений - итого

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Калиничев Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 Александр Калинин (подпись) Сергей Сергеевич (расшифровка подписи)

11 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	исписание на финансовый результат		восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2023 г.	61 632	(175)	1 158 423	-	(1 177 281)	-	161	-	-	-	42 773	(14)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022 г.	30 437	(654)	1 091 940	-	(1 060 745)	-	479	-	-	-	61 632	(175)
в том числе:														
	5511	за 2023 г.	2 598	-	975 278	-	(976 835)	-	-	-	-	-	1 041	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022 г.	4 485	-	861 565	-	(863 452)	-	-	-	-	-	2 598	-
	5512	за 2023 г.	56 379	(175)	13 333	-	(51 935)	-	161	-	-	-	17 776	(14)
Авансы выданные	5532	за 2022 г.	7 638	(565)	225 686	-	(176 945)	-	390	-	-	-	56 379	(175)
	5513	за 2023 г.	2 655	-	169 812	-	(148 511)	-	-	-	-	-	23 956	-
Прочая	5533	за 2022 г.	18 314	(89)	4 689	-	(20 348)	-	89	-	-	-	2 655	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023 г.	61 632	(175)	1 158 423	-	(1 177 281)	-	161	X	-	-	42 773	(14)
Итого	5520	за 2022 г.	30 437	(654)	1 091 940	-	(1 060 745)	-	479	X	-	-	61 632	(175)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 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	выбыло	погашение	спписание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	34 276	45 500	5 250	(13 824)	-	(71 202)	-	-
	5571	за 2022 г.	-	34 045	231	-	-	-	-	34 276
в том числе:										
кредиты										
	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	34 276	45 500	5 250	(13 824)	-	(71 202)	-	-
	5573	за 2022 г.	-	34 045	231	-	-	-	-	34 276
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	187 489	2 608 996	2 186	(2 497 526)	-	71 202	-	372 347
	5580	за 2022 г.	277 009	2 081 294	194	(2 171 008)	-	-	-	187 489
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	21 860	697 394	-	(686 013)	-	-	-	33 241
	5581	за 2022 г.	88 778	551 603	-	(618 519)	-	-	-	21 860
авансы полученные	5562	за 2023 г.	93 222	989 715	-	(867 261)	-	-	-	215 676
	5582	за 2022 г.	146 660	711 269	-	(764 707)	-	-	-	93 222
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	29 479	463 521	-	(482 309)	-	-	-	10 691
	5583	за 2022 г.	35 251	374 225	-	(379 997)	-	-	-	29 479
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	35 400	9 659	2 186	(16 587)	-	71 202	-	101 860
	5585	за 2022 г.	-	35 206	194	-	-	-	-	35 400
прочая	5566	за 2023 г.	7 528	448 707	-	(445 356)	-	-	-	10 879
	5586	за 2022 г.	6 322	408 991	-	(407 785)	-	-	-	7 528
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	221 765	2 654 496	7 436	(2 511 350)	-	X	-	372 347
	5570	за 2022 г.	277 009	2 115 339	425	(2 171 008)	-	X	-	221 765

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

11 марта 2024 г.

Калиничев Алексей

Сергеевич

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	339 619	194 230
Расходы на оплату труда	5620	193 176	153 823
Отчисления на социальные нужды	5630	59 433	45 773
Амортизация	5640	64 933	70 083
Прочие затраты	5650	112 700	94 883
Итого по элементам	5660	769 861	558 792
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	9 286	205 525
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(27 131)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	10 735
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	752 016	775 052

Руководитель
Калининцев Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

11 марта 2023 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	8 053	20 726	(18 025)	-	10 754
в том числе:						
Резервы на оплату отпусков Липецк	5701	8 053	20 726	(18 025)	-	10 754



Калиничев Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

11 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	-	-	-



Руководитель
Калиничев Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
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	-	-
за 2023 г.	5920	-	-
за 2022 г.			
в том числе:			
за 2023 г.	5911	-	-
за 2022 г.	5921	-	-



Руководитель
Калиничев Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.