

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	29	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	29	(6)
	5110	за 2022г.	29	-	-	-	-	(3)	-	-	-	-	29	(3)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	29	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	29	(6)
	5111	за 2022г.	29	-	-	-	-	(3)	-	-	-	-	29	(3)

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	-	-	-

с.2

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	162 513	(28 600)	-	-	-	(8 279)	-	-	-	162 513	(36 879)
	5210	за 2022г.	162 513	(20 318)	-	-	-	(8 282)	-	-	-	162 513	(28 600)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	156	(156)	-	-	-	-	-	-	-	156	(156)
	5211	за 2022г.	156	(156)	-	-	-	-	-	-	-	156	(156)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	17 850	(7 398)	-	-	-	(3 490)	-	-	-	17 850	(10 888)
	5212	за 2022г.	17 850	(3 905)	-	-	-	(3 494)	-	-	-	17 850	(7 398)
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	446	(295)	-	-	-	-	-	-	-	446	(295)
	5213	за 2022г.	446	(295)	-	-	-	-	-	-	-	446	(295)
Здания	5204	за 2023г.	144 061	(20 751)	-	-	-	(4 789)	-	-	-	144 061	(25 540)
	5214	за 2022г.	144 061	(15 962)	-	-	-	(4 789)	-	-	-	144 061	(20 751)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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 материальных и др.	5240	за 2023г.	983	-	-	-	983

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2022г.	983	-	-	-	983
в том числе:							
Система защиты тепловых пунктов АЗТ-87-40/25-8 с комплектом монтажных частей	5241	за 2023г.	576	-	-	-	576
	5251	за 2022г.	576	-	-	-	576
Теплосчетчик ВИС.Т ТС-201-Т Ду 40/40в комплектации и составе	5242	за 2023г.	84	-	-	-	84
	5252	за 2022г.	84	-	-	-	84
Принтер Epson LX-350	5243	за 2023г.	27	-	-	-	27
	5253	за 2022г.	27	-	-	-	27
Системы охранной сигнализации	5244	за 2023г.	296	-	-	-	296
	5254	за 2022г.	296	-	-	-	296

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:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

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	38 399	38 399	38 399
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	151	151	197
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Малина Ольга
Александровна**
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	8 060	-	8 060	9 836	(9 838)	-	-	X	8 058	-	8 058
	5420	за 2022г.	8 057	-	8 057	11 997	(11 993)	-	-	X	8 060	-	8 060
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	8 060	-	8 060	114	(117)	-	-	-	8 058	-	8 058
	5421	за 2022г.	8 057	-	8 057	4	-	-	-	-	8 060	-	8 060
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	9 721	(9 721)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	11 993	(11 993)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Малина Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

25 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	2 304	-	1 384	-	137	-	-	-	-	-	-	3 825	-
	5530	за 2022г.	25 292	-	288	-	(23 276)	-	-	-	-	-	-	2 304	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3	-	1 098	-	-	-	-	-	-	-	-	1 101	-
	5531	за 2022г.	1 717	-	-	-	(1 714)	-	-	-	-	-	-	3	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 857	-	118	-	137	-	-	-	-	-	-	2 112	-
	5532	за 2022г.	23 249	-	51	-	(21 443)	-	-	-	-	-	-	1 857	-
Прочая	5513	за 2023г.	444	-	168	-	-	-	-	-	-	-	-	612	-
	5533	за 2022г.	388	-	175	-	(119)	-	-	-	-	-	-	444	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	2 304	-	1 384	-	137	-	-	-	X	-	-	3 825	-
	5520	за 2022г.	25 292	-	288	-	(23 276)	-	-	-	X	-	-	2 304	-

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						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	276 840	39 289	3 299	(318 055)	-	-	-	-	1 373
	5573	за 2022г.	281 915	36 460	2 930	(44 465)	-	-	-	-	276 840
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 579	7 038	-	(742)	-	-	-	-	8 875
	5580	за 2022г.	1 794	802	-	(17)	-	-	-	-	2 579
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 146	511	-	(166)	-	-	-	-	1 491
	5581	за 2022г.	1 084	62	-	-	-	-	-	-	1 146
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	4 300	-	-	-	-	-	-	4 300
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 369	2 226	-	(512)	-	-	-	-	3 084
	5583	за 2022г.	710	676	-	(17)	-	-	-	-	1 369
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	64	-	-	(64)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	64	-	-	-	-	-	-	64
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 579	7 038	-	(742)	-	X	-	-	8 875
	5570	за 2022г.	1 794	802	-	(17)	-	X	-	-	2 579

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Малина Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	117	-
Расходы на оплату труда	5620	4 998	3 989
Отчисления на социальные нужды	5630	1 530	1 205
Амортизация	5640	8 282	8 285
Прочие затраты	5650	4 135	6 679
Итого по элементам	5660	19 062	20 158
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	19 062	20 158

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

Руководитель _____
(подпись)

**Малина Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

25 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	269	459	-	-	728

Руководитель _____
(подпись)

**Малина Ольга
Александровна**
_____ (расшифровка подписи)

25 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Малина Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____

(подпись)

Малина Ольга**Александровна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «АЛД Спецсистемы»
за 2023 год

Раздел I. Сведения об Обществе

1.1. Полное и сокращенное наименование

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «АЛД Спецсистемы», сокращенное фирменное наименование общества: ООО «АЛД Спецсистемы».

1.2. Юридический, почтовый адрес и контактные телефоны

Юридический адрес: 125239, г. Москва, ул. Коптевская, д.65, эт.2, комн.17

Фактический (почтовый) адрес: 125239, г. Москва, ул. Коптевская, д.65, эт.2, комн.17

Тел.:

1.3. Сведения о государственной регистрации

ООО «АЛД Спецсистемы» зарегистрировано и поставлено на учет 17.11.2017 г. с присвоением ИНН 7743233671, КПП 774301001.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, выдано ИФНС РФ № 46 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер: 5177746217424.

1.4. Сведения об учредителях

Общее количество учредителей ООО «АЛД Спецсистемы» и доля уставного капитала:

Юридические лица- 1 (100%)

1.5. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор):

Малина Ольга Александровна

1.6. Сведения об основных видах деятельности

- Аренда и лизинг;

- Операции с недвижимым имуществом.

Разработка компьютерного программного обеспечения;

1.7. Наличие лицензий

Не имеется.

1.8. Прочие сведения

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Среднесписочная численность Общества на конец 2023 года составила 5 человек.

Раздел II. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

Принятая единица измерения при формировании показателей отчетности - тыс. руб.

Корректировка вступительных остатков показателей бухгалтерской отчетности не производилась.

2.1. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость не превышает 40 000 руб., но только в том случае, если срок полезного использования превышает 12 месяцев.

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" (или счет 03 "Доходные вложения в материальные ценности") вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него. Объекты ОС, право собственности на которые подлежит государственной регистрации, до ее завершения учитываются на отдельном субсчете к счету 01 (03).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, а также за исключением производственного и хозяйственного инвентаря, амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация производственного и хозяйственного инвентаря, включенного в состав ОС, начисляется одновременно в размере первоначальной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

Арендованные основные средства на конец 2023 г (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на конец года, руб.
Арендованные ОС – всего, в том числе:	38 399
Земля	38 399

Основные средства, сданные в аренду на конец 2023г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на конец года, руб.
Сданные в аренду ОС – всего, в том числе:	118 521
Здание АТС,4-этажное, крупнопанельное	118 521

Объекты основных средств, недвижимое имущество

Кадастровый номер	Площадь, кв.м.	Балансовая стоимость на 31.12.2023 г., руб.	Примечание
1	2	4	5
77:09:0003012:1091	4600,9	118 521 317,00	Налог на имущество уплачивается с балансовой

			СТОИМОСТИ
--	--	--	-----------

2.2. Материально-производственные запасы

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы", при условии, что срок полезного использования менее 12 месяцев.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

2.3. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам приведены за минусом налога на добавленную стоимость.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применялся.

Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов (тыс. руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств	
	на 31 декабря 2023г.	на 31 декабря 2022г.
Денежные средства	3 675	14 653
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию		
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня		

2.4 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

¹ Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ.

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

2.6. Кредиты и займы

Задолженность по кредитам и займам отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

К инвестиционным активам относились объекты внеоборотных активов, незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по займам отражена в заемных средствах,

Сумма займов и кредитов, неполученных/недополученных по сравнению с условиями заключенных Обществом договоров займа (кредита) (тыс. руб.)

Суммы недополученных кредитов и займов	На конец периода	На начало периода
Долгосрочные кредиты		
Долгосрочные займы THALES AEROSPACE GROUP INC. 1870735	0	194 459
Долгосрочные займы NORVILLE ENTERPRISE LP 272 BATH STRIEET. G2 4JR GKAZGOW /GB/	0	93 192
Краткосрочные кредиты		
Краткосрочные займы	1 373	15 578

04 декабря 2023 года получено соглашение о прощение долга нерезидентом NORVILLE ENTERPRISE LP 272 BATH STRIEET. G2 4JR GKAZGOW /GB/, согласно пп. 21.5 п.1 ст. 251 НК РФ была списана задолженность по займу в размере 93 192 тыс. руб. по Договору 2019-14-1 от 01.07.2019, взаимоотношения сторон возникли до 1 января 2022 г.

20 декабря 2023 года получено соглашение о прощение долга нерезидентом THALES AEROSPACE GROUP INC. 1870735, согласно пп. 21.5 п.1 ст. 251 НК РФ была списана задолженность по займу в размере 194 459 тыс. руб., до 1 января 2022 г.

2.7. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 20 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 220 тыс. руб.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 200 тыс. руб.

Сумма дивидендов

Выплата в 2023 году не производилась.

2.8. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Изменения курса иностранных валют, в особенности EUR, оказывали значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Информация по динамике курса обмена рубля к EUR

По состоянию на 31 декабря	Обменный курс
2023г.	99,1919
2022г.	75,6553

*Указывается курс EUR ЦБ РФ на 31.12.2023 г.

Для целей отражения в отчетности курсовой разницей признавалась совокупность всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и подлежащих отражению в составе прочих доходов или прочих расходов. Результирующий (сальдированный) показатель от всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, за отчетный период отражен в составе прочих расходов Общества.

Составляющие сальдированного показателя курсовых разниц по данным бухгалтерского учета (тыс. руб.)

Курсовые разницы	За отчетный период	За предыдущий период
Положительная курсовая разница	8 481	
в т.ч.		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях		
Отрицательная курсовая разница	28 155	
в т.ч.		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях		

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражены в Отчете о финансовых результатах сальдировано по каждой операции конвертации, финансовый результат включается либо по строке «Прочие доходы» либо по строке «Прочие расходы» в зависимости от сальдо доходов (расходов) по каждой такой операции.

2.9. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Законодательно установленные ставки основных налогов, уплачиваемых в 2023 году, составили:

- налог на прибыль – 20%*;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

2.10. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж, т.е. полностью признавались в отчетном периоде, (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включались в стоимость активов).

Статья отчета о финансовых результатах «Общехозяйственные и административные расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

За период 31.12.2023 год нераспределенная прибыль составила - 220 тыс. рублей

Доходы и расходы, отличные от доходов и расходов от обычных видов деятельности, считались прочими поступлениями и прочими расходами.

2.11. Условные факты хозяйственной деятельности

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии Общества, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.

Общество не принимает участия в судебных процессах, которые могли бы серьезно повлиять на его деятельность.

2.12. Сведения о совместной деятельности

Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями

2.13. События, возникшие после отчетной даты

События, произошедших после отчетной даты, отсутствуют.

2.14. Государственная помощь:

Общество в 2023 году не получало государственной помощи.

31.03.2024 г.

Генеральный директор

Малина О.А.

Главный бухгалтер

Юферова Ю.М.