Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб.)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	460	(70)	-	-	-	(193)	-	-	-	460	(263)
	5110	за 2022 г.	350	(10)	110	-	-	(60)	-	-	-	460	(70)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023 г.	110	(2)	-	-	-	(18)	-	-	-	110	(20)
	5111	за 2022 г.	-	-	110	-	-	(2)	-	-	-	110	(2)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023 г.	350	(68)	-	-	-	(175)	-	-	-	350	(243)
	5112	за 2022 г.	350	(10)	-	-	-	(58)	-	-	-	350	(68)

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	74	36	-	(110)	-
в том числе: Товарный знак "РУСГАЗКРИО RUSGAZCRYO" классы МКТУ: 07,09,11,37,40,42	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	74	36	-	(110)	-

Руководитель _____ Жестков Сергей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "РусГазКрио" ОГРН 1141690021124 ИНН 1645030111 * МОСКВА *

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	11 906	(1 233)	8 413	(156)	58	(1 915)	-	-	20 163	(3 091)
	5210	за 2022 г.	9 109	(532)	2 796	-	-	(701)	-	-	11 906	(1 233)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	1 293	(432)	4 718	-	-	(661)	-	-	6 011	(1 092)
	5211	за 2022 г.	672	(328)	620	-	-	(104)	-	-	1 293	(432)
Офисное оборудование	5202	за 2023 г.	3 049	(784)	3 642	(114)	34	(1 245)	-	-	6 578	(1 995)
	5212	за 2022 г.	873	(195)	2 176	-	-	(589)	-	-	3 049	(784)
Другие виды основных средств	5203	за 2023 г.	42	(17)	-	(42)	24	(6)	-	-	-	-
	5213	за 2022 г.	42	(9)	-	-	-	(8)	-	-	42	(17)
Земельные участки	5204	за 2023 г.	7 522	-	-	-	-	-	-	-	7 522	-
	5214	за 2022 г.	7 522	-	-	-	-	-	-	-	7 522	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023 г.	-	-	52	-	-	(4)	-	-	52	(4)
	5215	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Право пользования активом	5222	за 2023 г.	4 489	(1 844)	9 042	3 374	(2 233)	(2 752)	-	-	10 157	(2 362)
	5232	за 2022 г.	2 891	-	1 598	-	-	(1 844)	-	-	4 489	(1 844)

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.	95	19 271	(1 311)	(17 455)	600
	5250	за 2022 г.	-	5 738	(1 249)	(4 394)	95
в том числе: Производственное здание г.Краснодар	5241	за 2023 г.	95	505	-	-	600
	5251	за 2022 г.	-	95	-	-	95
Плата материнская GIGABYTE Z590 UD AC, LGA 1200, Intel Z590, ATX, Ret	5242	за 2023 г.	-	11	11	-	-
	5252	за 2022 г.	-	18	18	-	-
МФУ монохромное Ricoh IM 2702 418146 A3, 2Гб,27стр/мин, дуплекс, PCL, SMART-панель, GigaLAN,ARDF100	5243	за 2023 г.	-	157	-	157	-
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Latitude 5520, 15.6", IPS, Intel Core i5 1135G7 2.4ГГц, 8ГБ SSD, Intel Iris Xe graphics	5244	за 2023 г.	-	81	-	81	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плата материнская ATX GIGABYTE Z790 UD (LGA1700, Z790, 4*DDR5 (7600), 6*SATA 6G RAID, 3*M.2, 5*PCIE,	5245	за 2023 г.	-	71	71	-	-
	5255	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти DDR5 32GB (2*16GB) Kingston FURY KF552C40BBA-32 Beast Black RGB 5200MHz CL40 1.25V, ра	5246	за 2023 г.	-	41	41	-	-
	5256	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Процессор Intel Core i5-12400 Alder Lake 6C/12T 2.5-4.4GHz (LGA1700, L3 18MB, UHD graphics 730 1.45G	5247	за 2023 г.	-	52	52	-	-
	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Видеокарта PCI-E GIGABYTE GeForce GT 1030 (GV-N1030D4-2GL) 2GB Low Profile GDDR4 64bit 14nm DVI-D(HD	5248	за 2023 г.	-	27	27	-	-
	5258	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Блок питания ATX AeroCool AERO BRONZE 500W 4710562753950 acive PFC, 80Plus bronze, 120mm fan	5249	за 2023 г.	-	16	16	-	-
	5259	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус ATX Zalman T8 черный, без БП, 2*USB2.0, USB3.0, audio		за 2023 г.	-	9	9	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кулер ID-Cooling SE-914-XT BASIC V2 LGA2066/2011/1700/1200/115x/AM5/AM4 (92mm fan, 600-2200rpm, 45.8		за 2023 г.	-	7	7	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Клавиатура A4Tech KR-85 черная, USB		за 2023 г.	-	5	5	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе (Процессор Intel Core i5-12400,Alder Lake 6C/12T 2.5-4.4GHz (LGA1700, L3 18MB, UH		за 2023 г.	-	261	-	261	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти SODIMM DDR4 16GB Kingston		за 2023 г.	-	3	3	-	-

KVR32S22S8/16 3200MHz CL22 1.2V 1R 16Gbit		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Клавиатура A4TECH KR-83B-USB Black		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Мышь Logitech M170 Gray		за 2023 г.	-	3	3	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Заглушка для плинтуса 14x8 см цвет серый 6 шт		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плинтус для столешницы 240 см алюминий цвет серый		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Столешница Бетон светлый 240x3.8x60 см ЛДСП цвет серый		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Стеновая панель Бетон светлый 240x0.6x60 см ЛДСП цвет светло-серый		за 2023 г.	-	3	3	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Фасад выдвижного ящика Delinia ID Петергоф грей 13x60 см МДФ цвет графит		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Угол для шкафа Delinia ID Петергоф грей 77x4 см МДФ цвет графит		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Дверь для шкафа Delinia ID Петергоф грей 77x60 см МДФ цвет графит		за 2023 г.	-	3	3	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Дверь для шкафа Delinia ID Петергоф грей 77x40 см МДФ цвет графит		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Фасад выдвижного ящика Delinia ID Петергоф грей 38x60 см МДФ цвет графит		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Фасад выдвижного ящика Delinia ID Петергоф грей 26x60 см МДФ цвет графит		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Механизм подъемный Duo Standart нагрузка до 15 кгнержавеющая сталь		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Мойка врезная MAIDSINKS круглая 51x51 см глубина 17.5 см лен нержавеющая сталь		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект для установки кухонного цоколя Delinia 10 см ПВХ цвет серый		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Цоколь для кухни Delinia 240x9.5 см ПВХ цвет серый		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сушилка для посуды Delinia ID для верхнего шкафа 60 см двухъярусная с поддоном хром		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ящик Delinia ID 56.8x18.4x48.3 см металл цвет серый		за 2023 г.	-	8	8	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ящик Delinia ID 56.8x9.4x48 см металл цвет серый		за 2023 г.	-	3	3	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Лоток для столовых приборов Delinia 48.6x4.5x52.6 см пластик цвет серый		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Каркас напольный Delinia ID 100x76.8x56 см ЛДСП цвет белый		за 2023 г.	-	5	5	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Каркас навесной Delinia ID 60x76.8x35 см ЛДСП цвет белый		за 2023 г.	-	6	6	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Каркас навесной Delinia ID 40x76.8x35 см ЛДСП		за 2023 г.	-	2	2	-	-

цвет белый		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Каркас напольный Delinia ID 60x76.8x56 см ЛДСП цвет белый		за 2023 г.	-	7	7	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Петля с демпфером 110 градусов 2 шт, STANDERS		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект петель открывание до 110 градусов 2 шт, STANDERS		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сифон для мойки Equation с отводом для стиральной машины d 115 мм		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ручка Jet 10.7x16 см цвет никель		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Планка для столешницы соединительная под 3D кромку 0.4 см цвет матовый хром		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Планка для стеновой панели угловая F-образная 60x1. 8x0.6 см алюминий		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Планка для стеновой панели П-образная 60x1x0.6 см алюминий		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Шина монтажная для шкафов 2000 мм		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Труба гофрированная Wirquin 40x40/50x800 мм		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кофемашина SAECO NEW ROYAL OTC		за 2023 г.	-	72	-	72	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Память оперативная Kingston DDR4 16Gb (2x8Gb) 3200 MHz pc-25600 FURY Beast Black (KF432C16BBK2/16)		за 2023 г.	-	11	11	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кулер для процессора ID-Cooling SE-802-SD		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Мышь Logitech M171 Black (910-004643)		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Видеокарта ASUS GeForce GT 710 EVO LP 2G		за 2023 г.	-	19	19	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Конструкция светопрозрачная (перегородка)		за 2023 г.	-	159	-	159	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Фальшпанель для шкафа Delinia ID Петергоф грей 77*58 см МДФ		за 2023 г.	-	3	3	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ПК iRU City 101 в состав INTEL Core i712700K/GIGABYTE Z790 UD AX/2x16GB/RTX 3050 8GB/500GB//1TB/650W		за 2023 г.	-	253	-	253	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе (Процессор INTEL Core i5-11400 LGA1200 OEM)		за 2023 г.	-	44	-	44	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе (Процессор INTEL Core i5-12400 LGA1700 OEM)		за 2023 г.	-	132	-	132	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Дверь двустворчатая алюминевая, окрашенная по шкале RAL 9006 с межрамн.горизонтальными жалюзи		за 2023 г.	-	100	-	100	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кофемашина DeLongi ETAM 29/660 SB		за 2023 г.	-	64	-	64	-

		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad X1 Yoga G6 T i5-1135G7/8GB/256Gb SSD/noDVD/Iris Xe Graphics/14"		за 2023 г.	-	100	-	100	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Неттоп MSI Pro DP21 12M Mini Core i3-12100 (3.3 GHz), 8Gb DDR4 So-DIMM, 256 Gb SSD M2, Intel		за 2023 г.	-	47	-	47	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Latitude 5530, i5-1245U(1.6GHz)/8Gb DDR4/256Gb SSD/noODD/Iris Xe Graphics/15.6" WVA FHD		за 2023 г.	-	68	-	68	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Экран межсетевой Zyxel ATP100 Firewall		за 2023 г.	-	148	-	148	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ПК iRU City 101 в состав INTEL Core i712700K/GIGABYTE Z790 UD AX/2x16GB/RTX 3050 8GB/500GB//1TB/600W		за 2023 г.	-	124	-	124	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ПК iRU City 101 в состав INTEL Core i712700K/GIGABYTE Z790 UD AX/2x16GB/RTX 3050 8GB/500GB//1TB/600W		за 2023 г.	-	127	-	127	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Станок рейсмусовый 2012 NB Makita		за 2023 г.	-	58	-	58	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Подставка роликовая для станков e70 488 Elmos		за 2023 г.	-	10	10	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Станок деревообрабатывающий многофункциональный SDM-2500M		за 2023 г.	-	45	45	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Прижим боковой SC-01		за 2023 г.	-	3	3	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плата материнская GIGABYTE Z590 UD AC (LGA1200, ATX)		за 2023 г.	-	12	12	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе (Процессор INTEL Core i5-11400 LGA1200 OEM)		за 2023 г.	-	47	-	47	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кулер для процессора ID-COOLING SE-903-XT		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе (Процессор INTEL Core i5-11400 LGA1200 OEM_Саватееву С.Н.		за 2023 г.	-	51	-	51	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус ШВ 800-920 шкаф верхний Корпус Серый ГРАФИТ 0162		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Мойка Ulgran U-202-307 / Ульяновск/		за 2023 г.	-	7	7	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект фасадов КАТАЛЕЯ МДФ 16мм Ф292 ТОКИО		за 2023 г.	-	6	6	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект фасадов КАТАЛЕЯ МДФ 16мм Ф23 ТОКИО		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус ШН2Я 800 Б/СТ шкаф нижний КОРПУС серый ГРАФИТ 0162		за 2023 г.	-	8	8	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект фасадов КАТАЛЕЯ МДФ 16 мм Ф 287 ТОКИО		за 2023 г.	-	5	5	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус ШВ 400-920 шкаф верхний Корпус Серый ГРАФИТ 0162		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Корпус ШПД 600-920(600*2430*560) пенал напольный Корпус Серый ГРАФИТ 0162		за 2023 г.	-	8	8	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус ШНМ 800(800*816*460)шкаф нижний мойка КОРПУС серый ГРАФИТ 0162		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус ШВГ 800-920 шкаф верхний КОРПУС серый ГРАФИТ 0162		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект фасадов КАТАЛЕЯ МДФ 16мм Ф52 ТОКИО		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект фасадов КАТАЛЕЯ МДФ 16мм Ф50 ТОКИО		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект фасадов КАТАЛЕЯ МДФ 16мм Ф220 ТОКИО		за 2023 г.	-	2	2	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект фасадов КАТАЛЕЯ МДФ 16мм Ф250 ТОКИО		за 2023 г.	-	5	5	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Столешница 2000 мм *38 ОЛВУД		за 2023 г.	-	8	8	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор управляемый ZYXEL GS1920-24V2-EU0101F интеллектуальный GigabitEthernet с 24 разъемами RJ		за 2023 г.	-	79	-	79	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плоттер Canon imagePROGRAF TM-300		за 2023 г.	-	182	-	182	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Видеокарта PCI-E ASUS GeForce RTX 3060 Ti DUAL OC (DUAL-RTX3060TI-O8G-V2) 8GB GDDR6 256bit 8nm 1410/		за 2023 г.	-	36	36	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD M.2 2280 Samsung MZ-V8P1T0BW 980 PRO 1TB PCIe Gen 4.0 x4 NVMe V-NAND 3-bit MLC 7000/5		за 2023 г.	-	107	107	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плата материнская ATX GIGABYTE Z790 GAMING X AX (LGA1700, Z790, 4*DDR5 (7600), 6*SATA 6G RAID, 4*M.2		за 2023 г.	-	23	23	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти DDR5 64GB (2*32GB) Kingston FURY KF556C40BBAK2-64 Beast RGB 5600MHz CL40 2RX8 1.25V 16		за 2023 г.	-	23	23	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Процессор Intel i9-13900K CM8071505094011 Raptor Lake 24C/32T 2.2-5.8GHz (LGA1700, L3		за 2023 г.	-	48	48	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Термопрокладка Exegate Ice EPG-13WMK EX293292RUS 45x85x2.0 mm, 13,3 Вт/ (м•К)		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Термопрокладка Exegate EPG-6WMK EX293286RUS 120x120x1.5 mm, 6 Вт/ (м•К)		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кулер Deepcool AK500 LGA20XX/1700/1200/115X/AM5/AM4 (120mm fan, 500-1850rpm, 68.99CFM, 31.5dBA, 4-pi		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Блок питания ATX AeroCool KCAS-750G RGB 4713105957617 750W, вентилятор 120x120мм, подсветка, 80 Plus		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус ATX Zalman K1 черный, без БП, с окном, подсветка, 2xUSB 2.0, 2xUSB 3.0, Audio		за 2023 г.	-	5	5	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Вентилятор для корпуса Zalman ZM-F1 PLUS (SF) 80x80x25 мм, системный, 12В, 2000 об/мин, 20 - 23 дБ,		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Станция для работы с тяжелыми проектами		за 2023 г.	-	166	-	166	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Vostro 3510, 15.6", Intel Core i5 1035G1 1.0ГГц, 8ГБ 256ГБ SSD,Intel UHD Graphics		за 2023 г.	-	48	-	48	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Межсетевой экран Zyxel ZyWALL ATP500		за 2023 г.	-	144	-	144	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор ZYXEL NebulaFlex Pro GS2220-50-EU0101F		за 2023 г.	-	52	-	52	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 5520 i5-1135G7/8GB/512GB SSD/15.6" IPS UHD/Iris Xe graphics/noDVD/cam/BT/WiFi/		за 2023 г.	-	79	79	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 5520 i5-1135G7/8GB/512GB SSD/15.6" IPS UHD/Iris Xe graphics/noDVD/cam/BT/WiFi/		за 2023 г.	-	82	-	82	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Видеокарта GIGABYTE GeForce GT 1030 1290Mhz PCI-E 3.0 2048Mb 6008Mhz 64 bit DVI HDMI OC		за 2023 г.	-	41	41	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус AeroCool Menace Saturn FRGB-G-BK-v1 4710562752618		за 2023 г.	-	18	18	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Память оперативная Kingston DDR5 32Gb (2x16Gb) 5200MHz pc-41600 FURY Beast Black (KF552C40BBK2-32)		за 2023 г.	-	39	39	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Процессор INTEL Core i5-12400 LGA1700 OEM		за 2023 г.	-	81	81	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Блок питания Zalman ZM600-TXII (V2) 600W		за 2023 г.	-	26	26	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кулер для процессора ID-Cooling SE-914-XT Basic V2		за 2023 г.	-	8	8	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плата материнская GIGABYTE Z790 UD AX (LGA1700, ATX)		за 2023 г.	-	108	108	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вентилятор для корпуса ID-COOLING FL-12025K 120x120x25мм		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пила торцовочная Metabo KGS 305 M 619305000		за 2023 г.	-	52	-	52	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль грузопассажирский с диваном НИАС цвет: Белый на базе Ford Transit 350FWD L2H2, ЭПТС 2023г		за 2023 г.	-	4 402	-	4 402	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе (Процессор INTEL Core i5-12400 LGA1700 OEM)		за 2023 г.	-	263	-	263	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кухня Dellinia ID Петергоф грей		за 2023 г.	-	78	-	78	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Стеновая панель Бетон светлый 300x0.6x60 см МДФ цвет серый		за 2023 г.	-	15	15	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
магазин сопротивлений Р4831		за 2023 г.	-	64	-	64	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Память оперативная Kingston DDR5 32Gb (2x16Gb) 5600MHz pc-44800 FURY Beast Black (KF556C40BBK2-32)		за 2023 г.	-	21	21	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер (INTEL Core i5-11400 LGA1200 OEM)		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корпус Zalman S2 TG Black (без БП)		за 2023 г.	-	14	14	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Процессор INTEL Core i5-11400 LGA1200 OEM		за 2023 г.	-	60	60	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Альянс		за 2023 г.	-	8 559	-	8 559	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Технопарк-Липецк		за 2023 г.	-	483	-	483	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet M442dn MFP A3		за 2023 г.	-	80	-	80	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Xiaomi Redmibook Redmi G i7-12650H(2.3GHz)/16Gb DDR5/512Gb SSD/noODD/GeForce RTX3050Ti 4Gb/1		за 2023 г.	-	95	-	95	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ПК iRU City 101 в состав INTEL Core i712700K/GIGABYTE Z790 UD AX/2x16GB/RTX 306012GB/500GB//1TB/600W		за 2023 г.	-	142	-	142	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Lenovo V50t Gen 2-13IOB (Corei5-10400 2.9Гц, 16Гб, SSD M.512Гб, Intel UHD Graphics)		за 2023 г.	-	51	-	51	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
МФУ цветное Canon i-SENSYS MF 752Cdw 5455C012 F4, 1200dpi, 38ppm, Wi-Fi, duplex, ADF50m, USB/LAN/Wi		за 2023 г.	-	50	-	50	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
МФУ монохромное Canon i-SENSYS MF453dw 5161C007 A4, 1200dpi, 38ppm, Wi-Fi, duplex, замена MF443dw		за 2023 г.	-	57	-	57	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD Samsung M.2 970 EVO Plus 500 Гб PCIe Gen 3.0x4 V-NAND 3bit MLC		за 2023 г.	-	16	16	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плата материнская ASUS PRIME Z590-P LGA 1200, ATX		за 2023 г.	-	30	30	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Оперативная память Kingston Fury Beast Black DDR4 16Gb (2x8Gb) 3200MHz pc-25600		за 2023 г.	-	4	4	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Блок питания Zalman ZM500-TXII (V2) 500W		за 2023 г.	-	8	8	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кулер для процессора ID-COOLING SE-903-SD V3		за 2023 г.	-	1	1	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP250 G9 15.6" FHD i3-1215U/8Gb/256GbSSD/UHDG/W10/(s/n CND2272HQJ)		за 2023 г.	-	43	-	43	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Станок деревообрабатывающий многофункциональный SDM-2500M		за 2023 г.	-	58	-	58	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе (Процессор INTEL Core i5-11400 LGA1200 OEM_Чиндиной Н.		за 2023 г.	-	58	-	58	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Кухня КАТАЛЕЯ серый графит, Липецк		за 2023 г.	-	72	-	72	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP Pavilion TG01-2096ur, Intel Core i5 11400F, DDR4 8ГБ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	108	-	108	-
Ноутбук Dell Precision 3560 i7 1165G7/16GB/512GB SSD/15.6" FHD/NVIDIA Quadro T500 2GB/Win10Pro/WiFi/		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	114	-	114	-
Ноутбук Dell Latitude 3520 i5-1135G7/8GB/256GB SSD/15,6" FHD/Iris Xe Graphics/WiFi/BT/cam/Win10Pro/		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	59	-	59	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad P15s Gen 2 20W6005WRT i7-1165G7/16GB/1TB SSD/15.6" FHD IPS/Quadro T500 4GB/W		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	251	251	-	-
Модуль памяти SODIMM DDR4 16GB Crucial CT16G4SFRA32A PC4-25600 3200MHz CL22 260pin 1.2V		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	10	10	-	-
Ультрабук DELL Latitude 5310, 13.3", Intel Core i5 10210U 1.6ГГ, 16ГБ SSD		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	66	-	66	-
Ноутбук DELL Latitude 5521, 15.6", IPS, Intel Core i5 11500H 2.9ГГц, 16ГБ, 256ГБ SSD, Intel UHD		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	93	93	-	-
Накопитель SSD Samsung 970 EVO Plus MZ-V7S500BW 500ГБ M.2 2280, PCI-E x4, NVMe		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	26	26	-	-
Блок питания AEROCOOL KCAS PLUS 600, 600Вт, 120мм, черный, retail [kcas-600w plus]		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	9	-	-
Ноутбук DELL Latitude 5521, 15.6", IPS, Intel Core i5 11500H 2.9ГГц, 8ГБ, 256ГБ SSD, Intel UHD		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	104	-	104	-
Ноутбук DELL Vostro 7510, 15.6", Intel Core i5 11400H 2.7ГГц, 8ГБ, 512ГБ SSD, NVIDIA GeForce RTX3050		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	91	-	91	-
Жесткий диск WD Gold WD6003FRYZ, 6Тб, HDD, SATA III, 3.5"		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	105	105	-	-
Плата материнская GIGABYTE Z590 VISION G, LGA 1200, Intel Z590, ATX, Ret		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	24	24	-	-
Модуль памяти CORSAIR Vengeance LPX CMK16GX4M2Z2666C16 DDR4 - 2x 8ГБ 2666, DIMM, Ret		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	16	16	-	-
Привод оптический DVD-ROM LG DH18NS61, внутренний, SATA, черный, OEM		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	3	3	-	-
Корпус ATX AEROCOOL RIFT, Midi-Tower, без БП, черный [rift accm-pv13012.11]		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	8	8	-	-
Сетевое хранилище Qnap TS-431X3-4G, без дисков		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	100	100	-	-
Видеокарта ASUS NVIDIA GeForce GT 730, GT730-SL-2GD5-BRK, 2ГБ, GDDR5, Ret		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	18	18	-	-
Процессор INTEL Core i5 10500, LGA 1200, OEM		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	52	52	-	-
Устройство охлаждения (кулер) ID-COOLING SE-		за 2023 г.	-	-	-	-	-

903-R V2,92мм, Ret		за 2022 г.	-	2	2	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E15 Gen 2-ITU, 15.6",		за 2023 г.	-	-	-	-	-
IPS, Intel Core i5 1135G7 2.4ГГц, 16ГБ SSD, NVIDIA		за 2022 г.	-	133	-	133	-
Компьютер в сборе (Процессор Intel Core i5 10500,		за 2023 г.	-	-	-	-	-
LGA 1200, OEM)		за 2022 г.	-	166	-	166	-
Сетевое хранилище Qnap TS-431X3-4G, с дисками		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	206	-	206	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad P15s Gen 2		за 2023 г.	-	-	-	-	-
20W6005WRT i7-1165G7/16GB/1TB SSD/15.6" FHD IPS/Quadro T500 +моду		за 2022 г.	-	261	-	261	-
Ноутбук DELL Latitude 5521, 15.6", IPS, Intel Core i5		за 2023 г.	-	-	-	-	-
11500H 2.9ГГц, 16ГБ, 256ГБ SSD, Intel UHD+нако		за 2022 г.	-	101	-	101	-
Ноутбук DELL Vostro 3510, 15.6", Intel Core i5		за 2023 г.	-	-	-	-	-
1135G7 2.4ГГц, 8ГБ, 256ГБ SSD, NVIDIA GeForce		за 2022 г.	-	61	-	61	-
Ноутбук DELL Vostro 3510, 15.6", Intel Core i5		за 2023 г.	-	-	-	-	-
1135G7 2.4ГГц, 8ГБ, 512ГБ SSD, NVIDIA GeForce MX		за 2022 г.	-	142	-	142	-
Сплит-система Hisense AS-11UW4RYDDB02		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	97	97	-	-
Помпа проточная DC Pumh Pro (Ballu) 12 л/ч		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	17	17	-	-
Сплит-система Hisense AS-11UW4RYDDB02 +		за 2023 г.	-	-	-	-	-
помпа		за 2022 г.	-	114	-	114	-
Телевизор Samsung UE50TU7002UXRU, 50", Ultra		за 2023 г.	-	-	-	-	-
HD 4K, титан		за 2022 г.	-	45	45	-	-
Система для видеоконференций Logitech Group		за 2023 г.	-	-	-	-	-
960-001057 10 x ZOOM, HD1080p		за 2022 г.	-	80	80	-	-
Компьютер HP ProDesk 400 G6 DM 1C6Y9EA i5		за 2023 г.	-	-	-	-	-
10500T/8GB/256GB SSD PCI/noDVD/Win10Pro/No 3rd Port/No Fle		за 2022 г.	-	54	54	-	-
Система видеоконференцсвязи		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	179	-	179	-
Компьютер HP ProDesk 400 G6 DM 1C7C6EA i5		за 2023 г.	-	-	-	-	-
10100T/8GB/256GB SSD PCI/noDVD/Win10Pro/No FlexPort		за 2022 г.	-	43	43	-	-
Веб-камера Logitech HD Webcam C930e 960-		за 2023 г.	-	-	-	-	-
000972 USB 2,0, Full HD Pro. 1920x1080		за 2022 г.	-	13	13	-	-
Компьютер HP ProDesk 400 G6 DM 1C7C6EA i3		за 2023 г.	-	-	-	-	-
10100T/8GB/256GB SSD PCI/noDVD/Win10Pro/No FlexPort		за 2022 г.	-	43	43	-	-
Телевизор LED 43" (108 см) DEXP U43G9000C/G		за 2023 г.	-	-	-	-	-
[4K UltraHD, 3840x2160, Smart TV, Frameless, Яндекс.ТВ]		за 2022 г.	-	13	13	-	-
Телевизор LED 50" (127 см) DEXP U50G9000C/G		за 2023 г.	-	-	-	-	-
[4K UltraHD, 3840x2160, Smart TV, Frameless, Яндекс.ТВ]		за 2022 г.	-	17	17	-	-
Система видеоконференцсвязи г Краснодар		за 2023 г.	-	-	-	-	-

		за 2022 г.	-	62	-	62	-
Система видеоконференцсвязи г Липецк		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	67	-	67	-
Корпус ATX ZALMAN N2, Midi-Tower, без БП, черный n2 black		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	3	3	-	-
Плата материнская Gigabyte Z690 AORUS ELITE DDR4, LGA 1700, Intel Z690, ATX, Ret		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	15	15	-	-
Процессор Intel Core i5 12600K, LGA 1700, OEM		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	20	20	-	-
Видеокарта GIGABYTE NVIDIA GeForce GTX 1630, GV-N1630OC-4GL, 4ГБ, GDDR6, Low Profile, OC, Ret		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	11	11	-	-
Накопитель SSD Samsung 970 EVO Plus MZ-V7S1T0BW 1ТБ, M.2 2280, PCI-E x4, NVMe, M.2		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	8	8	-	-
Блок питания AEROCOOL AERO BRONZE, 650Вт, 120мм, черный, retail [aero bronze 650]		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	4	4	-	-
Ноутбук HP 250 G8, 15.6", IPS, Intel Core i3 1115G4 3.0ГГц, 8ГБ, 256ГБ SSD, Intel UHD		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	49	-	49	-
Устройство охлаждения(кулер) DeepCool GAMMAXX 400 BLUE BASIC, 120мм, Ret		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2	2	-	-
Модуль памяти Corsair Vengeance RGB Pro SL CMH128GX4M4E3200C16 DDR4 - 4x 32ГБ 3200,DIMM, Ret		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	30	30	-	-
Компьютер в сборе (Процессор Intel Core i5-12600K,LGA 1700. OEM)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	93	-	93	-
Стенд управления		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	620	-	620	-
Нежилое офисное помещение ЦАБ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	119	-	119	-
Автомобиль Шкода Октавиа М 702 НЕ 199		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	562	-	562	-
Нежилое помещение ЮКА		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	916	-	916	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	998	4 245	2 482
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Жестков Сергей Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	14 865	-	-	655	-	-	-	-	14 210
	5315	за 2022 г.	11 125	-	590 519	586 780	-	-	-	-	14 865
в том числе:	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	14 865	-	-	655	-	-	-	-	14 210
	5310	за 2022 г.	11 125	-	590 519	586 780	-	-	-	-	14 865

Руководитель _____ (подпись) **Жестков Сергей** (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "РусГазКрио" ИНН 1645030111 1161690027124 *МОСКВА*

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	16 264	-	601 767	(596 767)	-	-	X	21 264	-
	5420	за 2022 г.	46 547	-	1 361 312	(1 391 595)	-	-	X	16 264	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	11 876	-	115 184	(112 576)	-	-	93 099	14 483	-
	5421	за 2022 г.	44 422	-	127 129	(159 676)	-	-	14 013	11 876	-
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	135 124	(135 124)	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	11 874	(11 874)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	10 461	(10 461)	-	-	164	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	606 317	(606 317)	-	-	42 882	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	375 262	(375 262)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	4 388	-	340 998	(338 605)	-	-	-	6 781	-
	5425	за 2022 г.	2 124	-	240 730	(238 466)	-	-	-	4 388	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Жестков Сергей Вячеславович

(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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	228 899	(1 236)	178 803	543	(115 764)	-	(1 236)	-	-	-	292 481	(12 708)
	5530	за 2022 г.	673 542	-	195 479	69	(640 191)	(1)	-	-	-	-	228 899	(1 236)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	204 012	-	117 097	-	(94 767)	-	-	-	-	-	226 342	(12 595)
	5531	за 2022 г.	324 585	-	174 486	-	(295 059)	-	-	-	-	-	204 012	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	21 711	(1 236)	56 689	-	(19 975)	-	(1 236)	-	-	-	58 425	(113)
	5532	за 2022 г.	347 962	-	18 509	-	(344 759)	(1)	-	-	-	-	21 711	(1 236)
Прочая	5513	за 2023 г.	3 175	-	5 017	543	(1 021)	-	-	-	-	-	7 714	(8)
	5533	за 2022 г.	995	-	2 484	69	(372)	-	-	-	-	-	3 175	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	228 899	(1 236)	178 803	543	(115 764)	-	(1 236)	X	X	X	292 481	(12 708)
	5520	за 2022 г.	673 542	-	195 479	69	(640 191)	(1)	-	X	X	X	228 899	(1 236)

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 2023 г.	12 536	9 428	-	(11 716)	-	-	-	-	10 248
	5571	за 2022 г.	15 724	4 847	-	(8 035)	-	-	-	-	12 536
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	1 952	-	-	(1 952)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	9 457	2 259	-	(11 716)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	10 593	4 847	-	(5 983)	-	-	-	-	9 457
прочая	5554	за 2023 г.	3 079	7 169	-	-	-	-	-	-	10 248
	5574	за 2022 г.	3 179	-	-	(100)	-	-	-	-	3 079
в том числе арендные обязательства	5555	за 2023 г.	2 725	4 972	-	-	-	-	X	X	7 697
	5575	за 2022 г.	2 891	-	-	(166)	-	-	X	X	2 725
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	65 135	181 781	2 666	(38 926)	(634)	-	-	-	210 022
	5580	за 2022 г.	644 474	71 768	4 003	(654 909)	(201)	-	-	-	65 135
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	38 177	16 508	45	(17 174)	(541)	-	-	-	37 014
	5581	за 2022 г.	202 375	33 390	-	(197 388)	(201)	-	-	-	38 177
авансы полученные	5562	за 2023 г.	13 492	28 687	-	(13 492)	-	-	-	-	28 687
	5582	за 2022 г.	320 536	11 658	-	(318 702)	-	-	-	-	13 492
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	7 118	133 002	9	-	-	-	-	-	140 129
	5583	за 2022 г.	91 214	773	321	(85 190)	-	-	-	-	7 118
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	23 698	8 640	358	(32 696)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	5 648	-	2 612	(8 260)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	5 588	16 699	3 323	(19 963)	-	-	-	-	5 648
прочая	5566	за 2023 г.	701	3 585	-	-	(93)	-	-	-	4 192
	5586	за 2022 г.	1 063	608	-	(970)	-	-	-	-	701
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	77 671	191 209	2 666	(50 642)	(634)	X	X	X	220 270
	5570	за 2022 г.	660 198	76 615	4 003	(662 944)	(201)	X	X	X	77 671

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 _____ Жестков Сергей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	235 423	248 904
Расходы на оплату труда	5620	116 443	33 849
Отчисления на социальные нужды	5630	17 952	5 477
Амортизация	5640	4 784	173
Прочие затраты	5650	9 112	7 924
Итого по элементам	5660	383 714	296 327
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	6 873	105 371
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	390 587	401 698

Руководитель _____ Жестков Сергей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РусГазКрио» ИНН 1645030111 1161690021124 * МОСКВА *

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 679	9 378	(2 832)	-	9 224
в том числе: Резерв на отпуск	5701	2 679	9 378	(2 832)	-	9 225

Руководитель _____ (подпись) Жестков Сергей Вячеславович (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РусГазКрио" ИНН 1645030111 * МОСКВА *

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	753 179
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	662	-	291 895
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Жестков Сергей Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РусГазКрио" ОГРН 1141689002124 ИНН 1645030111 * МОСКВА *

Общество с ограниченной ответственностью
«РусГазКрио»
(ООО « РусГазКрио»)

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год

1. Краткая характеристика деятельности.

ООО «РусГазКрио» является инжиниринговой компанией полного цикла. Компания имеет большой опыт в реализации комплексных проектов с услугами по проектированию оборудования, его поставке, шеф-монтажных и пуско-наладочных работ вплоть до сдачи объектов в эксплуатацию. И, кроме того, оказывает услуги технологического инжиниринга по внедрению технологий для модернизации и оптимизации производства предприятий.

В отдельное подразделение компании «РусГазКрио» выделено направление пусконаладочных и сервисных работ. Инженеры компании осуществляют полный комплекс шеф-монтажных и пусконаладочных работ для нефтегазовых, нефтехимических производств, монтаж и пусконаладочные работы систем АСУ ТП, последующее сервисное и гарантийное обслуживание.

1.1 Реквизиты

Полное наименование -Общество с ограниченной ответственностью «РусГазКрио»
Краткое наименование – ООО « РусГазКрио»
Юридический адрес и местонахождение: 117534, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЧЕРТАНОВО ЮЖНОЕ, ВАРШАВСКОЕ Ш., Д. 150, К. 2, ПОМЕЩ. 2/43
Телефон: +7 (495) 165 77 94
Адрес электронной почты: info@rusgazcryo.ru
ИНН / КПП организации: 1645030111 / 772601001
Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1141689002124
Дата регистрации: 02 октября 2014 года.

1.2 Численность работников

Среднегодовая численность работников		Численность работников	
2023	**2022**	**2023**	**2022**
34	25	55	32

1.3 Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган - единственный участник	Единственный участник	Людковский Петр Георгович - 100%	Определение основных направлений деятельности, изменение устава, образование исполнительных органов, утверждение годовых отчетов, принятие решений о распределении прибыли, принятие решений о реорганизации

Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Жестков Сергей Вячеславович с 29.06.2017 г.	Руководство текущей деятельностью общества, совершение сделок от имени Общества, издание приказов о назначении на должности работников, иные действия в соответствии с Уставом Общества.

1.4 Обособленные подразделения организации

Наименование обособленного подразделения	Местонахождение	Дата открытия
Обособленное подразделение в г. Краснодар (производственный участок) КПП 231145001	350072, г. Краснодар, ул. Московская , дом 69/7	18.04.2019
Обособленное подразделение в г. Липецк КПП 482345001	398017 г. Липецк, ул. 9-Мая, дом 27, к.9	25.02.2022

1.5 Основной вид деятельности Общества

- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;

1.6 Уставной капитал Общества – 100 тыс. рублей.

1.7 Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «РусГазКрио» подготовлена в соответствии с требованием Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете, а также требованиями и рекомендациями других федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), а также утвержденной руководителем организации Учетной политики.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Учетная политика ООО «РусГазКрио» в 2023 году основывается на Положении по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденном приказом Минфина России от 06.10.08 № 160н, а также требованиях и рекомендациях других федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Существенные изменения в учетной политике в 2023 году отсутствуют.

1. В связи с вступлением в силу федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 внесены соответствующие изменения в учетную политику.
2. Применен следующий порядок начала применения ФСБУ, содержащийся в переходных положениях стандартов:
   В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства". (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020)
3. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» осуществляется перспективно.

4. В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

   Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

   Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 по которым одновременно выполняются следующие условия:

   1) не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
   2) компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду.
   3) предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев или с рыночной стоимостью предмета аренды без учета износа не более 300 тыс. руб.;
5. Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Критерий существенности

Уровень существенности для целей раскрытия отдельных показателей в отчетности:

- Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Уровень существенности для целей исправления ошибок

- Ошибка считается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Ошибка считается существенной, если составляет 5 и более процентов от валюты баланса.

Для специфичных ошибок существенность устанавливается в каждом конкретном случае.

2.1 Способы ведения учета

2.1.1 Основные средства

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если стоимость актива составляет свыше 40 тыс. руб. за единицу.

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 40 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для несущественных ОС проверяется ежегодно.

Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы» по субсчетам:

* 10.21.1 «Приобретение малоценного оборудования и запасов»;
* 10.21.2 «Выбытие малоценного оборудования и запасов».

В момент приобретения (создания) активов:
* Дт 10.21.1 Кт 60 — оприходование активов;
* Дт счета расходов Кт 10.21.2 – признание в расходах стоимости активов;

Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация несущественных активов.

В момент передачи в эксплуатацию несущественных активов:
* Дт 10.21.2 Кт 10.21.1 – передача в эксплуатацию активов;
* Дт 012 – оприходование за балансом активов.

Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухгалтерском учете.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной стоимости не производится). Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока полезного использования основных средств.

2.1.2 Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев:
- для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.

Они учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 «Материалы». При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится способом по средней себестоимости. 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 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используется, учетные цены не применяются/ Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов и товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов и товаров соответственно. Расходы по содержанию заготовительно-складского аппарата организации, включая расходы на оплату труда работников организации, непосредственно занятых закупкой материалов, их доставкой в организацию, приемкой, хранением и отпуском приобретаемых материалов, а также взносы на обязательное социальное страхование с указанием сумм оплаты труда не включаются в состав ТЗР и не увеличивают фактическую стоимость материалов.

Учет товаров в организации ведется по наименованиям на счете 41 «Товары» без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Товары принимаются к учету по фактической себестоимости, под которой при приобретении за плату понимается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

К фактическим затратам на приобретение товаров относятся:
- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), с учетом предоставляемой на момент приобретения скидки;
- таможенные пошлины и сборы, уплачиваемые при импорте товаров, если иное не указано в договоре поставки товаров.

При отпуске материалов и товаров в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Запасы оцениваются по состоянию на 31 декабря отчетного года по наименьшей из следующих величин:
-фактическая себестоимость запасов;

-чистая стоимость продажи запасов.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Резерв создается по номенклатуре. Если текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы отчетного периода.

2.1.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.02 №126н.

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится (пункт 23 ПБУ 19/2002)

2.1.4 Оценочные и условные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 13.12.10 №167н.

Общество признает оценочные обязательства на оплату отпусков. Расчет оценочного обязательства на оплату отпусков осуществляется ежегодно исходя из их среднего дневного заработка каждого работника.

В случае, если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами.

Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

2.1.5 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.02 №114н.

2.1.6 Признание доходов (выручка и прочие доходы)

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 №32н.

Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на :

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы от проектно-изыскательских работ, поставки оборудования для металлургической промышленности, от производства и поставки систем автоматизированного управления технологическими процессами, пуско-наладочных работ, шеф-монтажных работ.

Все остальные доходы считаются прочими и отражаются в строке «Прочие доходы».

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления денежных средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату отгруженные товары.

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное приказом Минфина России от 24.10.2008

2.1.7 Признание расходов

Учет расходов Общества ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 №33н.

Расходы признаются таковыми в том периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной форме оплаты. Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Прямыми расходами являются расходы, связанные непосредственно с ведением основного вида деятельности, и учитываются на счете 20 «Основное производство».

Аналитический учет ведется по видам затрат и номенклатурным группам.

Косвенные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно методом «директ-костинг»:

-административно-управленческие расходы;

-заработная плата управленческого персонала, не связанного с производственным процессом, а также начисленные на нее страховые взносы;

-амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;

-арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;

-расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;

-другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Прочие расходы учитываются на счете 91 «Прочие расходы» и списываются ежемесячно;

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 и списываются ежемесячно пропорционально сроку использования.

2.1.8 Учет договоров строительного подряда

Учет операций по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного периода (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся не разные отчетные годы, а также по договорам оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве и иных услуг, неразрывно связанных со строящимся объектом, на выполнение работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, по ликвидации (разборке) их, включая связанное с ней восстановление окружающей среды, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы.

В соответствии с требованиями ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда" бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому договору с применением счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам». Если одним договором предусмотрено строительство нескольких объектов, для целей бухгалтерского учета строительство каждого объекта должно рассматриваться как отдельный договор при соблюдении одновременно следующих условий:

- на строительство каждого объекта имеется техническая документация;
- по каждому объекту могут быть достоверно определены доходы и расходы;
- предложения о строительстве объектов направлялись заказчику по отдельности;
- по каждому объекту переговоры велись отдельно и подрядчик и заказчик могли отказаться от исполнения части договора, относящейся к объекту.

Несколько договоров должны рассматриваться для целей бухгалтерского учета как один договор при соблюдении одновременно следующих условий:

- в силу взаимосвязи отдельные договоры фактически относятся к единому проекту с нормой прибыли, определенной в целом по договорам;
- договоры исполняются одновременно или последовательно (непрерывно следуя один за другим).

Основание: пункт 3-5 ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда"

Алгоритм учета таких договоров законодательно не утвержден, поэтому была разработана методика, которая позволяет корректно учесть доходы и расходы по таким договорам в соответствии с требованиями ПБУ2/2008.

Краткое ее изложение:

Расходы по договору строительного подряда подразделяются на три группы:

- прямые;
- косвенные;
- прочие.

1) Прямые расходы - это расходы, непосредственно связанные с исполнением договора подряда. К ним относятся:

- фактически понесенные расходы по выполнению договора (стоимость использованных строительных материалов; зарплата работников, занятых при исполнении данного договора; амортизация строительной техники, используемой при выполнении работ по данному договору; стоимость субподрядных работ, относящихся к данному договору, и т.п.);
- предвиденные расходы.

К предвиденным расходам относятся ожидаемые неизбежные расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора (расходы по устранению недоделок в проектах и строительно-монтажных работах, разборке оборудования из-за дефектов антикоррозийной защиты и т.п.) и принимаются к учету либо по мере их возникновения в процессе выполнения работ.

Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство».

2) Косвенные расходы – это расходы, которые одновременно относятся к разным договорам. Косвенными (распределяемыми между договорами) расходами являются, зарплата работников, занятых исполнением работ одновременно по нескольким договорам, начисления на сумму этой заработной платы, амортизация основных средств, которые используются для выполнения работ сразу по нескольким договорам, расходы на содержание автотранспорта, обслуживающего разные объекты, и др.

3) Прочие расходы - это затраты, которые не относятся к строительной деятельности, но возмещаются заказчиком по условиям договора. Это могут быть отдельные виды расходов на общее управление Обществом, осуществление НИОКР и другие расходы, возмещение которых специально оговорено в договоре. Прочие расходы учитываются на счете 20 «Основное производство».

Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется одним из способов (в каждом конкретном случае выбирается тот, который обеспечивает наиболее надежное измерение выполненной работы), мы выбрали:

- по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору в стоимостном измерителе путем экспертной оценки объема выполненных работ и на основании подписанных сторонами форм КС-2 и КС-3;

Выручка по договору, признанная способом "по мере готовности", учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив на счете 46 "Выполненные этапы по незавершенным работам".

Для учета НДС, начисленного с суммы не предъявленной к оплате начисленной выручки, обязанность уплаты которого в бюджет не наступила, Общество использует субсчет 76.Н " Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет".

В конце каждого квартала ответственными лицами по выполнению работ по проекту подаются данные о степени готовности работ по проекту в процентном отношении от всего объема работ по договору. То есть можно определить сумму выручки по договору и отразить ее в бухгалтерском и налоговом учете достаточно достоверно.

Дт 46 Кт 90.01.1 (Справка о выполненных работах- документ также адаптирован под эту методику) НДС по выполненным работам, непредъявленным Заказчику отражается по Дт 90.03 и Кт 76.Н «Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет»

Затраты, которые к моменту признания выручки, накопленные на счете 20 «Незавершенное производство» и относящиеся к данному этапу выполненных работ списываются в себестоимость Дт 90.02.1 Кт 47. (затраты по счету 20, накопленные по проекту отражаются по Кту 47 счета), что позволяет анализировать затраты по 20 счету по проектам.

В момент завершения этапа работ, признания выручки Заказчиком, выписываются первичные бухгалтерские документы Заказчику счет фактура, акты выполненных работ КС 2,3 и отражаются в бухгалтерском учете следующими проводками:

Дт62 Кт46 (погашается выручка по счету 46 и отражается задолженность по оплате Заказчиком) Дт 76.Н Кт 68.02 – начисляется НДС к уплате в бюджет.

Затраты, накопленные на Кт 47, (ранее списанные в себестоимость проводками Дт 90.02.1 Кт 47) , погашаются проводкой Дт.47 Кт 20.01.1.

2.1.9 Затраты на производство реализованной продукции

Руководством Общества принято решение отражать затраты на производство реализованной продукции следующим образом:

Затраты по элементам затрат формируются по дебету счетов 20, 25, 26 за исключением кредитового оборота по одноименным счетам с добавлением сумм по счетам 41, 43, 10 в корреспонденции со счетом 90.02

2.1.10 Кредиты и займы

Учет расходов Общества по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.08 №107н.

Привлеченные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 мес., до момента их полного погашения учитываются в составе долгосрочной задолженности.

Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов и займов) признаются в составе прочих расходов в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

3.Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и отчётности пересчитывается на рубли по официальному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. В случае, если для пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте законом или соглашением установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

3.1.1 Величина курсовых разниц

В 2022 году были приняты новые правила признания курсовых разниц в целях поддержки налогоплательщиков Федеральным законом № 67-ФЗ от 26.03.2022 в НК РФ внесен ряд поправок.

Изменения в том числе касаются правил признания в налоговом учете по налогу на прибыль (НУ) курсовых разниц, возникающих по требованиям и обязательствам, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Положительные курсовые разницы по требованиям и обязательствам теперь признаются только при погашении задолженности (пп. 7.1 п. 4 ст. 271 НК РФ в ред. Закона № 67-ФЗ).

С 2023 года все курсовые разницы, которые возникли в результате переоценки обязательств, учитываются только на дату их погашения.

Важно, что в отношении курсовых разниц при переоценке валютных ценностей изменений нет, эти правила касаются только переоценки требований и обязательств.

(тыс. руб.)

2023 год	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Временные разницы в налоговом учете
Курсовые разницы			
расход по курсовым разницам	31 625,2	20 540,3	11 084,9
доход по курсовым разницам	42 440,5	7 308,1	35 132,4
77 счет «Отложенные налоговые обязательства по курсовым разницам» на 31.12.2023			77 833,5
2022 год			
расход по курсовым разницам	200 117	200 117	
доход по курсовым разницам	119 576	65 790	53 786
77 счет «Отложенные налоговые			53 786

обязательства по курсовым разницам» на 31.12.2022			

3.1.2 Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ, на отчетную дату

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2023	Курс ЦБ РФ на 31.12.2022	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021
Доллары США	89,6883	70,3375	74,2926
ЕВРО	99,1919	75,6553	84,0695
ЮАНЬ	12,5762	9,8949	11,6503

3.5. Информация о наличии ценностей на забалансовых счетах на 31.12.2023г.

Код счета БУ	Наименование счета БУ	На 31.12.2022 Сумма, тыс. руб.	На 31.12.2023 сумма в тыс. руб.
001	Арендованные основные средства	4 244,72	998,2
027	Программное обеспечение для ЭВМ с неисключительным правом пользования	1 141,48	3550.5

3.6 Исполнение обязательств не денежными средствами.

Общество в 2023 году не заключало договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами.

Общество ни в каких формах не получало государственную помощь с целью прямого получения экономических выгод.

4. Расшифровки отдельных показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к бухгалтерской отчетности.

4.1 Бухгалтерский баланс

4.1.1 Нематериальные активы

Код счета БУ	Наименование НМА	31.12.2023 г. (тыс. руб.)	31.12.2022 г. (тыс. руб.)
04.01, 05	Сайт www.rusgazcryo.ru	106,9	281,9
04.01, 05	Товарный знак "РУСГАЗКРИО RUSGAZCRYO" классы МКТУ: 07,09,11,37,40,42	89,9	108,2

4.1.2 Основные средства

В соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" на 31.12.2023 года был проведен анализ по каждому договору аренды, в котором ООО «РусГазКрио» является арендатором и произведена оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде в отношении каждого предмета аренды.

Объект аренды	Дата начала	Дата окончания	Продление/Расторжение	комментарий	вывод/применение ФСБУ25/2018	Формирование ППА срок	На 31.12.2023 Остаточная ст-ть ППА, тыс. руб.
Орлов Олег Юрьевич							
Договор аренды автомобиля	05.04.2022	31.12.2022	продление до 31.12.2023	срок аренды более 12 месяцев, (пролонгация)	ПРИЕНЯЕТСЯ, признается ППА	с 05.04.2022 по 31.12.2024	240,00
ЦАБ ООО							
Договор аренды нежилого помещения 08/07-22 от 08.07.2022	08.07.2022	31.12.2022	автоматическая пролонгация	срок аренды более 12 месяцев, (пролонгация)	ПРИЕНЯЕТСЯ, признается ППА	с 08.07.2022 по 31.12.2024	54,00
ЮГКОМПЛЕКТАВТОМАТИКА ЗАО							
Договор аренды помещения ЮКА\01-2022 от 10.01.2022	01.03.2022	31.12.2022	автоматическая пролонгация	срок аренды более 12 месяцев, (пролонгация)	ПРИЕНЯЕТСЯ, признается ППА	с 01.03.2022 по 31.12.2024	369,00
Альянс ООО							
Договор аренды помещения 13-23 от 01.04.2023	30.06.2023	28.02.2024		срок аренды менее 12 месяцев, но предполагается заключение нового договора	ПРИЕНЯЕТСЯ, признается ППА	с 30.06.2023 по 30.06.2026	7 925,00
ИТОГО							8 588,00

Информация о движении прочих основных средств раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в Разделе 2.

Модернизация ОС в 2023 году не проводилась.

4.1.3 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы Общества по состоянию на 31 декабря 2023, 2022, 2021 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Материально-производственные запасы	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Материалы	14 483	11 876	44 422
Незавершенное производство	6 781	13 654	2 124
Затраты по выполненным этапам незавершенных работ	0	-9 266	0
итого;	21 264	16 264	46 547

Резерв под обесценение товарно-материальных ценностей в 2023 году не создавался, так как снижение чистой стоимости продажи запасов незначительное (9760,80 рублей) и не повлияет на экономические решения пользователей бухгалтерской отчётности в силу требования рациональности учета согласно п.6 ПБУ 1/2008. Анализ на обесценение товарно-материальных ценностей проводится ежегодно.

4.1.4 Займы выданные

По состоянию на 31.12.2023 года по строке 1240 «Финансовые вложения» отражены займы и право требования денежного обязательства всего в сумме 14 840 тыс. руб. Проценты, (в сумме 604 тыс. руб.) начисленные по выданным договорам займа отражены по строке 2320 Отчета о финансовых результатах.

(тыс. руб.)

Наименование финансового вложения	сумма приобретенного права требования денежного обязательства	сумма выданного займа	Процентная ставка по займу	Сумма начисленных процентов	Сумма начисленных пени за просрочку возврата займа
Копычева Валерия Юрьевна	0	2 770,10	7,5	472,6	0
Лятс Кирилл Георгиевич	0	3 000,00	7,2	524,7	564,1
КРИОМАШ-БЗКМ ИНЖИНИРИНГ ООО	8 439,00	0,00	0	0	0
	8 439	5 770,1		997,3	564,1

4.1.5 Прочие внеоборотные активы

(тыс. руб.)

Прочие внеоборотные активы	На 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Лицензии на право пользования программ	**705**	**26**	**31**
Комиссия за предоставление банковской гарантии по проектам	-	**431**	**43**
Услуги по сертификации предприятия	**7**	**23**	-
Программное обеспечение	632	229	146
Услуги по сопровождению программ по ЭФМ	21	8	3
Итого:	1365	717	223

4.1.6 Прочие оборотные активы

(тыс. руб.)

Прочие оборотные активы	На 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Лицензии на право пользования программ	**18**	**28**	71
Программное обеспечение	971	295	107
Комиссия за БГ	4606		
Услуги по сопровождению программ по ЭФМ	3	71	68
Итого:	5598	394	293

4.2 Дебиторская задолженность, денежные средства и их эквиваленты

4.2.1 Расшифровка дебиторской задолженности

Вид дебиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	По состоянию на 31.12.22 г. (тыс. руб.)	По состоянию на 31.12.21 г. (тыс. руб.)

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	58 425	21 711	347 962
Расчеты с покупателями и заказчиками	213 617	189 444	324 578
Расчеты по налогам и сборам	81	3	3
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	7 728	3 177	996
Выполненные этапы по незавершенным работам	-	13 259	
Итого стр. 1230	**279 851**	**227 594**	**673 539**

В 2023 году на основании инвентаризации дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам в сумме 12 708 тыс. руб.

В 2022 году был сформирован резерв в размере 1 302,1 тыс. руб.

В 2021 году резерв по сомнительным долгам не формировался, т.к. в составе дебиторской задолженности отсутствовала задолженность с признаком сомнительной.

4.2.2 Денежные средства и их эквиваленты

В тыс. руб.

Виды денежных средств	На 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Денежные средства в банках	378 511	51 484	119 045

4.2.3 Нераспределенная прибыль по строке 1370 Баланса

Нераспределенная прибыль ОО «РусГазКрио» по состоянию на 31.12.2023 года составляет 475 579 тыс. руб. (на 31.12.2022 года 231 974 тыс. руб. , на 31.12.2021 года = 199 542 тыс. руб.)

Начисление и выплата дивидендов была произведена:

- 26.10.2022 г. в сумме = 35 300 тыс. руб. за 2021 год.
- 03.03.2022 в сумме = 10 000 тыс. руб. за 2020 год.
- за 2022 и 2019 года начисления и выплаты дивидендов не было.

4.3 Кредиторская задолженность

4.3.1 Кредиты и займы

В Обществе отсутствуют выданные векселя и размещенные облигации.

Сроки погашения предоставленных займов: сумма основного долга и проценты гасятся в соответствии с условиями договора (в основном по окончании договора).

Расшифровка полученных займов по состоянию на 31.12.2023 г.

№ п/п	Контрагент, договор	Дата получения	Дата погашения	Сумма, тыс. руб.	Годовые ставки	Сумма начисленных процентов за 2023 год	Период погашения
1	**Maximum I ltd**						
	Договор займа от 30.10.2018	02.11.2018	31.12.2023	0	6,5%	261,2	31.12.2023

Сумма затрат по займам и кредитам, включенным в прочие расходы в 2023 году, составила 261,2 тыс. руб., а сумма процентов по арендным обязательствам составила за 2023 год 465,6 тыс. руб.

В 2023 году ООО «РусГазКрио» погасило в полном объеме свои обязательства Maximum I ltd по займу и процентам по нему. В стоимость инвестиционных активов затраты по займам

и кредитам не включались.

4.3.2 Краткосрочная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)	По состоянию на 31.12.2022 г. (тыс. руб.)	По состоянию на 31.12.2021 г. (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	36 639	37 614	202 310
Расчеты с покупателями и заказчиками	28 686	13 492	320 536
Расчеты по налогам и сборам	140 030	7 118	90 164
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	7 724	0	1 050
Расчеты с персоналом по оплате труда	3 291	93	1 005
Расчеты с подотчетными лицами	241	0	7
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1 033	3 378	113
Итого стр. 1520	**217 644**	**61 695**	**615 185**

4.3.3 Долгосрочная кредиторская задолженность

В составе долгосрочных прочих обязательств отражены арендные обязательства по договорам аренды

В тыс. руб.

Прочие обязательства	На 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
ООО ПолитПросвет	0	1 528	2 891
Орлов О.Ю.	245,8	428	
ЗАО ЮГКОМЛЕКТАВТОМАТИКА	351	670	
ЦАБ ООО	46	99	
Альянс ООО	7 060,3		
итого:	7 703,1	2725	2 891

4.3.4 Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20% (в 2022,2021 гг. =20%)

(тыс. руб.)

Показатель	2023	2022	2021
Прибыль до налогообложения	**309 104**	**97 853**	**231 167**
Условный расход по налогу на прибыль	**85 445**	**42 939**	**47 269**
Условный доход по налогу на прибыль	**23 624**	**23 369**	**1 036**
Постоянный налоговый расход	**3 530**	**701**	**2 461**
Налог на прибыль	**65 351**	**20 272**	**46 268**
Текущий налог на прибыль	**60 227**	**9 421**	**46 177**
Отложенный налог на прибыль	**5 124**	**10 850**	**91**
Чистая прибыль	**243 755**	**77 581**	**184 899**

Движение налогооблагаемых временных разниц и отложенных налоговых активов представлено таблицах ниже.

20%

Отложенные налоговые активы	2023	2022
Остаток на начало	586	
Поступление ОНА	2 063	995
Материалы	56	2
Арендные обязательства	2 007	993
Выбытие ОНА	930	409
Материалы	55	2
Арендные обязательства	875	407
Остаток на конец	1719	586

	20%	
Отложенные налоговые обязательства	**2023**	**2022**
Остаток на начало	11 550	114
Поступление ОНО	13 267	19742
Материалы	8	
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	10 751	18549
Основные средства	2 299	1090
Проценты по обязательствам	209	103
Выбытие ОНО	7011	8306
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	5 941	7791
Основные средства	957	453
Проценты по обязательствам	104	62
Материалы	8	
Остаток на конец	17 807	11550

4.4 Выручка и прочие доходы

4.4.1 Расшифровка выручки и себестоимости продаж по обычным видам деятельности с учетом разбивки по виду услуг в 2023 году

Вид деятельности	Выручка без НДС, тыс. руб.	Себестоимость продаж, тыс. руб.
Инжиниринговые услуги в т.ч. (поставка, проектирование, изыскания)	683 494	324 767
Проектно-изыскательские работы	14 934	8 547
СМР, ПНР, АСУ ТП	5 903	5 271
ИТОГО по ОФР	704 331	338 585

4.4.2 Расшифровка существенных статей прочих доходов и расходов

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	Сумма (тыс. руб.) 2023 г.	Сумма (тыс. руб.) 2022 г.
Доходы (расходы), по договорам цессии	0	463
Курсовые разницы	42 441	119 576
Изменение стоимости предмета аренды	65	0

Доходы от списания кредиторской задолженности, по которым истек срок давности	634	201
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой валюты)	11 842	5 150
Доходы от процентов за предоставленные займы	4 704	2 822
Уменьшена величина оценочного обязательства в виде резерва на оплату отпусков	0	1441
прочие	115	213
Поступления по штрафам, пеням, неустойкам, процентам к получению за нарушение условий договора	544-	-
ИТОГО	**60 345**	**129 866**

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	Сумма (тыс. руб.) 2023 г	Сумма (тыс. руб.) 2022 г
Расходы после закрытия проекта	486	36
Расходы, не подтвержденные документально или экономически не обоснованные	544	554
Курсовые разницы	31 625	200 117
Расходы по процентам за пользование кредитами и займами	261	934
Доходы (расходы), по договорам цессии	0	444
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой валюты)	12 133	8 332
Пени, штрафы	45	183
Услуги банка	828	479
Расходы по арендным процентам	466	320
Расходы прошлых лет	11	161
Материальная помощь	926	153
Начисление резерва по сомнительным долгам	12 708	1302
Начисление резерва на отпуск	2 317	-
Спонсорская и благотворительная помощь	1 392	
Корпоративные мероприятия	1 024	
Прочие	233	579
ИТОГО	**64 999**	**213 594**

Динамика важнейших экономических и финансовых показателей деятельности организации за ряд лет

Показатель	**2023г. тыс. руб.**	**2022г. тыс. руб.**	**Изменение**

Выручка, в т.ч.	**704 331**	**1 059 072**	**- 354 741**
Себестоимость продаж	338 691	844 621	**- 506 036**
Валовая прибыль	**365 640**	**214 451**	**151 295**
Управленческие расходы	51 896	32 870	**19 026**
Прибыль (убыток от продаж)	**313 744**	**181 581**	**132 269**
Прибыль до налогообложения	**309 104**	**97 853**	**211 251**
Налог на прибыль	65 351	20 272	**45 079**
Чистая прибыль	**243 753**	**77 581**	**166 172**
Общая рентабельность	34,60%	7,32%	**27,28**
Рентабельность продаж (вал)	51,91%	20,25%	**31,66**
Рентабельность продаж (чист)	44,54%	17,15%	**27,39**

4.4.3 Расшифровка управленческих расходов

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме. В отчете о финансовых результатах отражаются по строке 2220

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.) 2023 г.	Сумма (тыс. руб.) 2022 г.
Амортизация	4 784	2 588,7
Командировочные расходы	281	378,4
Материальные расходы	6 435	1 776,6
Налоги и сборы	16	12,8
Не учитываемые в целях налогообложения	1 118	931,2
Оплата труда	26 099	18 566,5
Страховые взносы	4 274	2 920,5
Представительские расходы	15	21,7
Услуги сторонних организаций	8 874	5 673,7
Итого	**51 896**	**32 870,0**

4.5 События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков,

а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В 2023 году в связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года продолжает наблюдаться существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Тем не менее, руководство Общества оценивает свою способность продолжать непрерывную деятельность и выполнять свои обязательства как высокую, поскольку Заказчиками Общества является крупные российские контрагенты, а также основные поставщики находятся либо в России, либо в Китае (дружественная страна).

Руководство Общества считает минимальными риски по возникновению возможных сбоев в цепочке поставок и/или увеличения операционных расходов, и не ожидает существенной переоценки балансовой стоимости активов/обязательств.

Расчет строки 1370 Баланса за 2023 год:

Сальдо по счету 84 на 01.01.2023 года = 231 824 (строка баланса за 2022 год 1370, графа 5) плюс 243 755 (чистая прибыль за 2023 г) = 475 579 тыс. руб. (строка 1370, графа 4)

5.Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.1. Раскрытие информации о валютных рисках

Общество подвержено валютным рискам, связанным с тем, что Общество закупает товары (оборудование, услуги) за границей по договорам с нерезидентами и на внутреннем рынке РФ по договорам, выраженным в иностранной валюте. Также Общество реализует Товары (Оборудование и услуги) на внутреннем рынке РФ по договорам, выраженным в иностранной валюте.

В таблице ниже представлены максимальный риск Общества в отношении изменения курсов иностранных валют:

в тыс. руб.

Наименование показателя	Денежные средства	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Чистая балансовая позиция
		На 31.12.2023		
Доллары		40,5		40,50
Евро	15,5	1244,60	-54,00	1 205,60
Юань	410,00	4 194,00	20,00	4 584,00
		На 31.12.2022		
Доллары		200,00		200,00
Евро	58,00	1 105,00	-54,00	1 109,00
Юань	350,00	402,00	0,00	752,00
		На 31.12.2021		
Доллары		196,00		196,00
Евро	1,00	7 660,00	-6 396,00	1 265,00
Юань				
		На 31.12.2020		
Доллары		110,00	-1 327,00	-1 217,00
Евро	15,00	6,00	-647,00	-626,00

Юань				

На дату подписания настоящей отчетности, а также в течение 2022 года в связи с ростом санкционного давления на экономику России со стороны США, стран Евросоюза и ряда других государств наблюдается высокая волатильность рубля, что увеличивает валютный риск.

5.2 Информация о непрерывности деятельности

Решения о прекращении части деятельности руководством Общества в 2023 году не принимались.

5.3 Информация по сегментам

Деятельность компании по сегментам в 2023 году не распределена, т.к. ни по одному направлению деятельности не могут быть сформированы финансовые показатели отдельно от показателей других частей деятельности организации.

5.4 Информация об операциях, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Договоры доверительного управления имуществом отсутствуют.

5.5 Краткая информация о производственной деятельности ООО «РусГазКрио» в 2023 году

-В 2023 году был заключен договор с ПАО НЛМК на поставку вспомогательного технологического оборудования и материалов воздухоразделительной установки ВРУ -20 (далее – Вспомогательное Технологическое Оборудование) с комплексом услуг по разработке проектной, технической и эксплуатационной документации, контролю производства, отгрузки, логистики, управления проектом. А также разработке прикладного программного обеспечения, надзором за проведением работ.

- завершено выполнение проекта по оказанию услуги по разработке технико-экономического обоснования пилотного проекта в области организации производства технических газов в соответствии с Техническим заданием, являющимся Приложением №1 к Договору 333/3264-Д от 05.07.2023 с АО «Русатом Оверсиз»

- продолжилось выполнение проекта по поставке воздушного компрессора К-3000, а именно завершен значительный объем по проектированию и привязке компрессорной установки на площадке Заказчика, адаптирована конструкторская документация на компрессорную установку в соответствии с нормами Российской Федерации. Выполняются работы по сопровождению шеф-монтажных работ, состоялся приезд шеф инженеров из Китая для осуществления авторского надзора в мае-июле, декабре 2023 года, январе 2024 года, в связи с необходимостью продления периода пусконаладочных работ

-успешно выполнена поставка для ПАО НЛМК оборудования:- клапан отсечной (не регулирующий), модель E20S-300-40-D16LLB-RN, DN300PN40; Клапан отсечной (не регулирующий), модель E20S-350-40-RL500-SR-FC, DN350PN40; пять линий регулирования кислорода для кислородно-распределительного пункта 1.1.

-завершена реализация проекта по поставке системы хранения и газификации азота для нужд филиала «Азот» АО «ОХК «УРАЛХИМ» в городе Березняки. В ходе выполнения проекта были затянуты сроки по его монтажу, в связи с предоставлением Заказчиком некомплектной проектной документацией и отсутствием необходимых разрешительных документов для осуществления монтажа. Организации находятся в процессе урегулирования возникшей ситуации.

- продолжается реализация проекта по поставке газовой котельной для санатория «Парус» для ПАО «НЛМК» в городе Грязи, Липецкой области. Осуществлена поставка всего оборудования, выполнен монтаж, производятся пусконаладочные работы. Плановое завершение проекта второй квартал 2024.

- заключен договор с ПАО НЛМК на Сервисное обслуживание поставленных линий регулирования кислорода на конверторное отделение и УНРС по Договору № ДГ-1010-3074-05-23 от 23.03.2023г. В 2023 году было проведено два сервисных обслуживания.

5.6 Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «РусГазКрио»

№ п/п	Полное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	% доли в уставном капитале
1	Людковский Петр Георгович	Бенефициарный владелец	24.04.2018 года	100%
2	Жестков Сергей Вячеславович	Генеральный директор	с 29.06.2017 года	Неприменимо

Выплаты, осуществленные основному управленческому персоналу (тыс. руб.)

Наименование выплаты	2023	2022
Оплата труда	4 377,5	3 731,7

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора и Директора по развитию бизнеса.

Операции со взаимозависимыми лицами:			
№ пп	Взаимозависмиые лица (Наименование организации)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории взаимозависимых лиц	Вид и объем операций
1	Турбосерв ООО	пп.3 п. 2 ст.105.1 НК РФ	Договора на оказание услуг: Разработка ППО АСУ ТП =12 608 т.р., Разработка документации базисного инжиниринга АСУ ТП =3 520 т.р., Сервисное обслуживание и ППО = 350 т.р.
2	Турбосерв ООО	пп.3 п. 2 ст.105.1 НК РФ	Договор аренды оборудования 120000 руб. в месяц

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год раскрывают и детализируют следующие дополнительные данные:

Раздел 1 О наличии на начало и конец 2023 года и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов;

Раздел 2 О наличии на начало и конец 2023 года и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств;

Раздел 3 О наличии на начало и конец 2023 года и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений;

Раздел 4 О наличии на начало и конец 2023 года и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов;

периода отдельных видов основных средств;

Раздел 3 О наличии на начало и конец 2023 года и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений;

Раздел 4 О наличии на начало и конец 2023 года и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов;

Раздел 5 О наличии на начало и конец 2023 года отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности;

Раздел 6 О составе затрат на производство - данные формируются дебетовыми оборотами по счетам учета затрат на производство 20, 25, 26, 41, 43 за исключением суммы внутренних оборотов по видам расходов (материальные затраты, расходы на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты);

Раздел 7 О составе оценочных обязательств, наличие их на начало и конец 2023 года, движении средств в оценочных обязательствах в течение отчетного периода

Раздел 8 О выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации наличие их на начало и конец 2023 года,;

Генеральный директор ООО «РусГазКрио» _____ **Жестков С.В.**

«31.12.2023 года»

