

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

Организация	АО «УК ИНТЦ «Композитная долина»	по ОКПО	41004837	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7106086353	
Вид деятельности	Другие виды деятельности по управлению активами	по ОКВЭД	74.90	
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличное акционерное общество/Частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
Местонахождение (адрес)	300012, г. Тула, ул. Ленина, д.92, офис 120			

Оглавление

1.	Информация об организации	- 3 -
2.	Основные принципы учетной политики	- 5 -
3.	Пояснения к показателям отчетности.....	- 8 -
3.1.	Нематериальные активы	- 8 -
3.2.	Основные средства, внеоборотные активы и доходные вложения в материальные ценности	- 8 -
3.3.	Запасы.....	- 9 -
3.4.	Наличие и движение дебиторской задолженности.....	- 10 -
3.5.	Денежные средства и денежные эквиваленты.....	- 11 -
3.6.	Наличие и движение кредиторской задолженности	- 11 -
3.7.	Затраты на производство (расходы на продажу).....	- 12 -
3.8.	Финансовые результаты	- 13 -
4.	Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность.....	- 14 -
4.1.	Информация о связанных сторонах.....	- 14 -

1. Информация об организации

Непубличное акционерное общество «Управляющая компания Инновационного научно-технологического центра «Композитная долина».

Сокращенное наименование – АО «УК ИНТЦ «Композитная долина» (далее – Общество).

Юридический адрес: 300012, Тульская обл., г. Тула, проспект Ленина, д. 92, офис 120

Фактический адрес: 300012, Тульская обл., г. Тула, проспект Ленина, д. 92, офис 120

Телефон:

Адрес в сети интернет: композитнаядолина.рф

Дата государственной регистрации:

ИНН: 7106086353 КПП: 710601001

Зарегистрировано в ИФНС России № 05.08.2019

Устав Общества утвержден решением единственного учредителя

Высшим органом управления Общества является: Общее собрание акционеров.

Коллегиальным исполнительным органом Общества является: Совет директоров.

Состав Совета директоров Общества:

Председатель – Кравченко О.А.

Члены: Бочкарев Д.В.
Подрезов К.А.
Рогозин А. Д.
Тюнин А. В.
Щербина А. А.
Титов В. К.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось:

с 01.01.2023 по 20.02.2023 - генеральным директором Гараджой Н. В.

с 27.06.2023 по 31.12.2023 – генеральным директором Григорьевым Е. В.

На протяжении 2023 года деятельность Общества была направлена на выполнение договорных обязательств и получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Сведения об изменении капитала (уставный, резервный, добавочный):

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 года составляет 16 650 рублей. Изменения размера уставного, резервного капитала не производилось.

Уставный капитал Общества состоит из:

Наименование	Количество, шт	Номинальная цена 1 акции, руб.	Общая стоимость, руб.
Обыкновенные именные бездокументарные акции	16 650	1,0	16 650,0
Привилегированные именные бездокументарные акции	0		
Итого	16 650		16 650,0

В 2022 году Акционером внесен вклад в имущество Общества без увеличения размера доли Акционера, что повлекло увеличение добавочного капитала общества. Сумма вклада составила 1925,0 тыс. руб.

Размещение ценных бумаг путем открытой подписки для неограниченного круга лиц, а также размещение ценных бумаг на организованных торгах (ст.2 Федерального закона от 22.04.1996 г. №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг») не производится. Дополнительного выпуска в 2023 году не было.

Выполняет функции ведения реестра акционеров: ООО «Московский фондовый центр» ИНН 7708822233

Участниками Общества являются:

Ф.И.О. или Наименование участника	Количество принадлежащих акций	Доля в общем количестве
ФГБОУВО «Тульский государственный университет»	16 650 шт.	100%
Итого	16650 шт.	100 %

Краткая характеристика деятельности: Основной вид деятельности Общества - управление ИНТЦ «Композитная долина».

Крупные сделки. Сделки, признаваемые в соответствии с федеральным законом от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2023 году не совершались.

Согласно уставу Общества крупной сделкой признается сделка, связанная с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет 25% и более от балансовой стоимости активов Общества.

Среднегодовая численность работающих на конец 2022 года составила 1 человек.

Среднегодовая численность работающих на конец 2023 года составила 3 человека.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил, бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: 66.30.3 «Другие виды деятельности по управлению активами»

Информация о финансовом положении организации

Все показатели финансовой (бухгалтерской) отчетности и настоящих пояснений (если не указано иное при раскрытии) формируются в тысячах рублей.

Критерий существенности показателей установлен учетной политикой организации и в 2022 году составляет 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Критерий существенности показателей установлен учетной политикой организации и в 2023 году составляет 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Финансовый результат, полученный в 2022 году, составил: убыток **в размере 1 538 тыс. руб.**

Финансовый результат, полученный в 2023 году, составил: убыток **в размере 1 079 тыс. руб.**

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами, отсутствует.

Доходы по основной деятельности в размере -0 тыс. руб.

Состав **расходов по основной деятельности** приведён в таблице №6 пояснений к бухгалтерской отчётности.

Прочие доходы – 8 778 тыс. руб., в том числе:

- субсидия на текущие расходы – 7 746,3 тыс. руб.
- возврат средств от лизингодателя – 1 314,7 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 754,5 тыс. руб., в том числе:

- прекращение договора лизинга – 592,5 тыс. руб.
- НДС по расходам, непринимаемым в налоговом учете, - 80,7 тыс. руб.;
- Услуги банка – 58,7 тыс. руб.;
- госпошлина – 10,7 тыс. руб.
- почтовые расходы – 4,10 тыс. руб.
- транспортный налог – 5,8 тыс. руб.
- амортизация НМА – 2,0

Проценты к уплате составили – 217 тыс. руб.

В соответствии с требованиями пункта 1 ст.19 ФЗ от 06.12.2011 года № 402 «О бухгалтерском учете» Обществом определен порядок организации внутреннего контроля. Внутренний контроль осуществляется ревизионной комиссией Общества.

2. Основные принципы учетной политики

Применение действующего законодательства при формировании годовой бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность компании сформирована (составлена) в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», с приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. №43н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4 /99), приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», иными нормативными документами, а также с учетом ряда допущений, отраженных в настоящем документе.

Учетная политика по бухгалтерскому учёту и налоговому учёту Общества, утверждена приказом генерального директора Общества от 31.12.2020г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте.

Система налогообложения – общая (ОСНО).

Бухгалтерский учет и составление отчетности осуществляются в соответствии с требованиями 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011г.

Бухгалтерский и налоговый учёт ведется с применением регистров с использованием бухгалтерской программы 1С:8,3 версия УПП.

Первичные формы документов разработаны на основании типовых унифицированных форм и утверждены приказом об утверждении Учетной политики.

Учет выручки ведется по методу начисления. Выручка учитывается на сч. 90 «Реализация продукции, оказание работ и услуг», сч. 91 (продажа материалов на сторону и продажа ОС), а также на сч. 91 отражаются внереализационные доходы и расходы.

Остаток незавершённого производства определяется расчетным путем на основании инвентаризации материалов и распределения косвенных расходов вспомогательных цехов. Инвентаризация

незавершенного производства оформляется ежемесячно на основании данных производственных участков.

Управленческие расходы не группируются на счете 20 «Основное производство», а напрямую включаются в состав себестоимости готовой продукции.

Бухгалтерский учет основных средств Общества организован в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация начисляется линейным способом.

ТМЦ принимаются к учету по фактической себестоимости, ТЗР включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. Ежеквартально производится инвентаризация дебиторской задолженности контрагентов с целью оценки необходимости начисления резерва сомнительных долгов. При отсутствии сомнительной дебиторской задолженности – резерв не начисляется.

Применяется ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равными частями в течение срока использования.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация основных средств, производится не реже одного раза в три года или по распоряжению руководителя в более ранние сроки.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Залоги и обеспечения обязательств по краткосрочным займам отсутствуют.

Нематериальные активы

Общество имеет материальный актив – патент на изобретение.

Основные средства

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям ФСБУ «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, первоначальная стоимость которых превышает 100 тыс. руб.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается как ожидаемый срок использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ФСБУ 6/2020 и стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе запасов.

Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Для ведения уставной деятельности используются собственные и арендованные помещения.

Состав и движение основных средств, представлено в таблице №2.1 пояснений к бухгалтерской отчетности, незавершенных капитальных вложений в таблице №2.2 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Расходы по кредитам и займам

Учет кредитов и займов Общество ведет в соответствии с ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию». Кредиты и займы учитываются в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке при выдаче кредита или займа не денежными средствами.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов включают:

- проценты, причитающиеся к оплате;
- курсовые и суммовые разницы, относящиеся на проценты, причитающиеся к оплате;
- проценты и дисконт по ценным бумагам;
- дополнительные затраты.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены и являются:

- прочими расходами организации;
- увеличивают дебиторскую задолженность, при использовании займов и кредитов для осуществления предварительной оплаты.

Задолженность по полученным заемным средствам показывается на конец отчетного периода с учетом причитающихся к оплате процентов.

Затраты по полученным займам и кредитам, связанные с приобретением активов:

- включаются в первоначальную стоимость актива;
- включение затрат в стоимость актива прекращается с первого числа, следующего за месяцем принятия актива к учету.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

Временные и постоянные разницы между бухгалтерским и налоговым учетом

Применение ПБУ 18/02

Чистый убыток за 2022 год составил 1 538 тыс. руб.

Чистый убыток за 2023 год составил 1 079 тыс. руб.

Чистый убыток за 2022 год по налоговому учету составил 2207,5 тыс. руб.

Чистый убыток за 2023 год по налоговому учету составил 67,8 тыс. руб.

Материально-производственные запасы

Способы оценки запасов не изменялись. Запасы в качестве обеспечения обязательств в залог не передавались.

Резерв под снижением стоимости запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обеспечения запасов.

Залоги и обеспечения обязательств по краткосрочным займам отсутствуют.

Финансовых вложений в 2023 году не было.

Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода не формировался.

На конец отчетного периода сформировано оценочное обязательство по отпускам в сумме 300,2 тыс. руб.

Прекращаемая деятельность. В 2023 году у Общества не было операций по прекращению деятельности. Реорганизация не планируется.

Информация о затратах на освоение природных ресурсов. В течение 2023 года Общество не осуществляла расходов на освоение природных ресурсов.

Информация о чрезвычайных фактах. Чрезвычайных фактов, существенно повлиявших, на условия ведения хозяйственной деятельности не было.

События после отчетной даты.

На момент подписания отчетности за 2023 год не выявлено событий, имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности Общества.

3. Пояснения к показателям отчетности

3.1. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2008 «Учет нематериальных активов».

3.2. Основные средства, внеоборотные активы и доходные вложения в материальные ценности

Наличие и движение используемых в деятельности основных средств, представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	2 845	-	-	(866)	273	(296)	-	-	-	112	(22)
	5210	за 2022г.	-	-	2 845	-	-	-	-	-	-	2 845	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	112	-	-	-	-	(22)	-	-	-	112	(22)
	5211	за 2022г.	-	-	112	-	-	-	-	-	-	112	-
Транспортные средства	5202	за 2023г.	2 733	-	-	(866)	273	(273)	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	-	-	2 733	-	-	-	-	-	-	2 733	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	2733	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наличие и движение внеоборотных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	2845	-	(2845)	
в том числе: МФУ Kyocera Ecosys M5526cdm	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	112	-	(112)	
автомобиль HAVAL F7X	5242	за 2023г.	-	-	-	-	
	5252	за 2022г.	-	2733	-	(2733)	

3.3.Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета [ФСБУ 5/2019](#) «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Стоимость товаров, принимаемых к учету, формируется с учетом всех расходов, связанных с приобретением, включая транспортные расходы, заготовительные расходы, и таможенные пошлины.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Движение запасов в отчетном периоде представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	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.	-	-	-	115	(115)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	204	(204)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	115	(115)	-	-	45	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	204	(204)	-	-	200	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4.Наличие и движение дебиторской задолженности

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС.

Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в данном отчетном периоде.

Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	552 1	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	552 2	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	550 3	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	552 3	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	550 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	552 4	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

	550 5	за 2023г.								X	X		
	552 5	за 2022г.								X	X		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2023г.	100			(100)						8	8
	553 0	за 2022г.			100								100
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2023г.											
	553 1	за 2022г.											
Авансы выданные	551 2	за 2023г.	100			(100)							
	553 2	за 2022г.			100								100
Прочая	551 3	за 2023г.										8	8
	553 3	за 2022г.											
	551 4	за 2023г.								X	X		
	553 4	за 2022г.								X	X		
Итого	550 0	за 2023г.	100			(100)			X			8	8
	552 0	за 2022г.			100				X				100

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода отсутствует.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся:

Денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации;

Остаток денежных средств, представленный в сводном бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

Показатель	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчетные счета	21304	3483	121
Валютные счета	-	-	-
Касса	-	-	-
Денежные эквиваленты	-	10000	-
Итого	21304	13483	121

Отчет о движении денежных средств (ОДДС) сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

При формировании показателей ОДДС налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в ОДДС свернуто.

3.6. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наличие и движение кредиторской задолженности представлены следующими показателями:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторовскую задолженность		перевод из кредиторовской 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.	4 253	-	-	(4 253)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	4 253	-	-	-	-	-	-	4 253
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	4 253	-	-	(4 253)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	4 253	-	-	-	-	-	-	4 253
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	419	824	-	(384)	-	-	-	8	867
	5580	за 2022г.	7	424	-	(11)	-	-	-	-	419
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	8	4	-	-	-	-	-	-	12
	5581	за 2022г.	(2)	12	-	(3)	-	-	-	-	8
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	250	424	-	(253)	-	-	-	4	425
	5583	за 2022г.	9	250	-	(9)	-	-	-	-	250
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	162	396	-	(131)	-	-	-	4	431
	5586	за 2022г.	-	162	-	-	-	-	-	-	162
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	4 672	824	-	(4 637)	-	X	-	8	867
	5570	за 2022г.	7	4 677	-	(11)	-	X	-	-	4672

3.7. Затраты на производство (расходы на продажу)

Структура затрат на производство продукции (выполнение работ, оказание услуг) представлена следующими показателями:

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	115	204
Расходы на оплату труда	5620	7 262	2 240
Отчисления на социальные нужды	5630	2 237	839
Амортизация	5640	294	-
Прочие затраты	5650	603	651
Итого по элементам	5660	10 511	3 934
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	10 511	3 934

3.8. Финансовые результаты

Учет выручки от реализации ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы и расходы представлены следующими показателями:

Показатель	За 2023 г.		За 2022 г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Доходы всего:	10 100	100	2335	100
Выручка	-	-	-	-
Проценты к получению	1322	13	-	-
Прочие доходы, всего	8778	87	2335	100
в том числе				
Субсидия на текущие расходы	7 746,3	88	2 330,7	99
Списание кредиторской задолженности	-	-	4,6	1
Возврат средств от лизингодателя	1 314,7	12	-	-
Расходы, всего	11483	100	4202	100
в том числе				
Себестоимость продаж	-	-	-	-
Управленческие расходы	10511	91,5	3934	93,6
Проценты к уплате	217	1,89	13	0,3
Прочие расходы, всего	755	6,57	255	6,1
в том числе				
Прекращение договора лизинга	592,5	78,4	-	-
Расходы на услуги банков	58,7	7,8	30,2	11,8
Госпошлина	10,7	1,4	2,5	1,0
Почтовые расходы	4,1	0,5	-	-
Транспортный налог	5,8	0,8	-	-
Амортизация	2,0	0,3	-	-
НДС по расходам, непринимаемым в налоговом учете	80,7	10,8	222,4	87,2

4. Другие обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность

4.1. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н.

Связанными сторонами являются:

- единственный акционер;
 - совет директоров;
 - генеральный директор – Белобрагин Николай Иванович с 08.04.2021 по 05.09.2022.
 - генеральный директор – Гараджа Никита Владимирович с 06.09.2022 по 20.02.2023
 - генеральный директор – Григорьев Евгений Васильевич с 27.06.2023 по 31.12.2023
- Заработная плата управляющему персоналу в 2022 году начислена в сумме 1 574 тыс. руб.
Задолженность по заработной плате на 31.12.2022 год отсутствует.
- Заработная плата управляющему персоналу в 2023 году начислена в сумме 7 053 тыс. руб.
Задолженность по заработной плате на 31.12.2023 год отсутствует.

Сведения о владельцах, включая бенефициаров Общества за 2021 -2023 годы

№ п/п	ИНН	ОГРН (для юридических лиц)	Наименование/ФИО	Адрес регистрации (для юридических лиц)	Руководитель/участник/акционер/бенефициар	Дата наступления - окончания основания	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
1	7106003011	1027100753360	ФГБОУ ВО «Тульский государственный университет»	300012, г. Тула, пр. Ленина, 92	Кравченко О.А.	07.08.2019 по н.в.	

5. Условные активы и обязательства

На балансе организации в течение года условные активы и обязательства не числятся.

6. Информация о валютных операциях

Валютные операции отсутствуют.

7. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляет совместную деятельность.

8. Раскрытие информации о финансовых рисках

В хозяйственной деятельности Общества имеются факторы, которые могут привести к возникновению финансовых рисков.

Таковыми являются риски, связанные с политической и экономической ситуацией.

Генеральный директор АО «УК ИНТЦ «Композитная долина» _____ **Е. В. Григорьев**

«29» марта 2023