

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

ПОЯСНЕНИЯ

**К ИСПРАВЛЕННЫМ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»**

ЗА 2023 ГОД

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ, РИСКИ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	3
2. ИДЕНТИФИКАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ, ЗАЯВЛЕНИЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ	5
3. СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	5
4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ВЛОЖЕНИЯ ВО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ и АРЕНДА	8
5. ЗАПАСЫ	9
6. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ.....	9
7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	9
8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	10
9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
10. КАПИТАЛ.....	10
11. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	10
12. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	11
13. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	11
14. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	11
15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	11
16. ИСПРАВЛЕНИЯ.....	12

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, основания составления исправленной бухгалтерской отчетности отражены в разделе 16. настоящих пояснений.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ, РИСКИ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Полное и сокращенное наименование организации

Акционерное общество "Главтехконструкция"
(АО "ГТК")

2. Адрес юридического лица, адрес для получения корреспонденции

305527, Курская область, Курский район, дер. Ворошнево, ул. Сосновая, д.1/1

3. Интернет-сайт, адрес электронной почты, контактный телефон

info@glavtk.ru, +8 (4712) 73-54-00

4. Регистрационные данные

Дата государственной регистрации 10.01.2017г. Свидетельство выдано МИ ФНС России по г. Курску.

ОГРН 1174632000190 ИНН 4611014597 КПП 461101001

5. Размер уставного капитала

По состоянию на 31.12.2023г. уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Общее количество акционеров на 31.12.2023г. – 1 акционер:

- Фонд поддержки социально значимых государственных проектов – 100,00 % акций в уставном капитале.

Количество обыкновенных именных акций АО «ГТК», находящихся в обращении на 31.12.2023г. составляет 100 шт. Уставный капитал оплачен полностью.

6. Основные виды деятельности (ОКВЭД)

25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей

Среднегодовая численность 102

7. Лицензии и разрешения

Лицензия на пользования недрами серия КРС №90405 вид лицензии ВЭ сроком до 10.02.2026г.
Лицензия ВХ-07 013990 выдана 29.06.2017г. на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности сроком-бессрочно.
Лицензия №ЦО-12-101-13599 от 07.11.2023г. на изготовление оборудования для ядерных установок для атомных станций (блоков) сроком до 07.11.2028г.

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

Лицензия №ЦО-11-101-13600 от 07.11.2023г. на конструирование оборудования для ядерных установок для атомных станций (блоков) сроком до 07.11.2028г.

8. Ответственные лица организации

Органами управления Общества являются

- 1 Общее собрание акционеров
2. Совет директоров
- 3 Исполнительный орган – Генеральный директор

Генеральный директор

Кашников Константин Николаевич

Главный бухгалтер

Адамова Наталия Викторовна

9. Аудитор организации

ООО " МАШАУДИТ ", ОГРН 1027700177680 ИНН 7717094069 КПП 771701001,
127106, город Москва, Гостиничный проезд, дом 6, корпус 2

10. Риски и неопределенности в деятельности организации

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

В Обществе принята следующая группировка потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности: страновые и региональные риски, отраслевые риски, финансовые риски, правовые риски, риски.

Страновые и региональные риски. Сложившаяся в 2023 году экономическая ситуация в России оказывает влияние на деятельность Общества. Введенные рядом государств в отношении Российской Федерации, ряда российских организаций и физических лиц санкции в связи с проведением специальной военной операции на территории Украины значительно не влияют на деятельность Общества. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на производимую продукцию, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Финансовые риски. Финансовые риски связаны с высокой волатильностью основных мировых валют (доллара США и ЕВРО) к российскому рублю.

Правовые риски. Возможное изменение гражданского, налогового и валютного законодательства не скажется существенно на деятельности Общества.

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

2. ИДЕНТИФИКАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ, ЗАЯВЛЕНИЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ

1. Идентификация бухгалтерской (финансовой) отчетности

Отчетный период	2023 год
Отчетная дата	31.12.2023 года
Валюта представления отчетности	Российский рубль
Степень округления, при представлении сумм	Тысяч рублей

2. Заявление пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

4. Инвентаризация

Статьи бухгалтерской отчетности, составляемой за отчетный год, подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств, проведенной с 01 декабря 2023г. по 31 декабря 2023г., Приказ № 74 от 13 ноября 2023г

3. СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Допущения, на основании которых, сформирована учетная политика для целей бухгалтерского учета

Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована исходя из допущений, указанных в Положении по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации»: допущение имущественной обособленности, допущение непрерывности деятельности, допущение последовательности применения учетной политики, допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2. Операции в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

4. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

№	Предмет учетной политики	Способ ведения бухгалтерского учета
1.	Нематериальные активы	
1.1.	Способ начисления амортизации	Линейный
1.2.	Переоценка	Не производится
1.3.	Проверка на обесценение	Не производится
1.4.	Срок полезного использования	Определяется организацией самостоятельно
1.5.	Изменение оценочного значения	Оценочным значением являются: способ начисления амортизации, срок полезного использования. Оценочное значение пересматривается ежегодно.
2.	Основные средства	
2.1.	Учет малоценных основных средств	Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств и стоимостью не более 100 000 (ста тысяч) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов
2.2.	Способ начисления амортизации	Линейный
2.3.	Последующая оценка	По первоначальной стоимости
2.4.	Срок полезного использования	Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды
2.5.	Выбытие основных средств	Стоимость объекта основных средств подлежит списанию с бухгалтерского учета (с баланса организации), когда объект выбывает или неспособен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем
2.6.	Изменение оценочного значения	Оценочным значением является срок полезного использования. Если произошло улучшение (повышение) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации, пересматривается срок полезного использования основного средства
3.	Запасы	
3.1.	Сырье и материалы	
3.1.1.	Оценка	Учетные цены не применяются. Транспортно-заготовительные расходы учитываются непосредственно в стоимости запасов
3.1.2.	Списание стоимости	По средней себестоимости
3.1.3.	Изменение оценочного значения	Резерв под снижение стоимости материалов не создается; по состоянию на 31 декабря каждого года организация проверяет запасы на обесценение, а также

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

	при наличии признаков обесценения
3.2. Незавершенное производство	
3.2.1. Незавершенное производство	Незавершенное производство на отчетную дату отражается по фактической себестоимости
3.3. Готовая продукция	
3.3.1. Списание стоимости	По средней себестоимости
3.4. Товары	
3.4.1. Оценка	Транспортно-заготовительные затраты включаются в стоимость товаров
3.4.2. Списание стоимости	По средней фактической себестоимости
3.4.3. Изменение оценочного значения	Резерв под снижение стоимости товаров не создается
4. Дебиторская и кредиторская задолженности	
4.1. Дебиторская задолженность	
4.1.1. Изменение оценочного значения	Создается резерв по сомнительным долгам
4.1.2. Отражение косвенных налогов в составе дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность отражается в отчетности с учетом косвенных налогов, предусмотренных законодательством РФ.
5.2. Кредиторская задолженность	
5.2.1. Отражение косвенных налогов в составе кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность отражается в учете и отчетности с учетом косвенных налогов, предусмотренных законодательством РФ, за исключением задолженности по полученным авансам, которая отражается за вычетом косвенных налогов, предусмотренных законодательством РФ
6. Денежные средства и денежные эквиваленты	
6.1. Денежные эквиваленты	Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.
7. Финансовые вложения	
7.1. Долговые ценные бумаги	Бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно (ежемесячно) относится на финансовые результаты организации
7.2. Списание стоимости	По первоначальной стоимости каждой единицы
7.3. Изменение оценочного значения	Резерв под обесценение финансовых вложений не создается
8. Отложенные налоговые активы и обязательства	
8.1. Применение	Применяется
9. Капитал	
9.1. Резервный фонд	В соответствии с законодательством – 5% от чистой прибыли
10. Заемные средства	
10.1. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную	Производится
11. Оценочные обязательства	
11.1. Применение	Резерв на оплату отпусков; резерв по сомнительным долгам

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

12.1	Доходы	В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от продажи продукции собственного производства (металлических конструкций, изделий, их частей). Остальные доходы, а также доходы в виде арендной платы отражаются в составе прочей. порядок признания выручки организации – по мере отгрузки продукции или выполнения работ, услуг
12.2	Расходы основного производства	Управленческие и коммерческие расходы, на конец отчетного периода списываются на финансовый результат, без включения в состав производственной себестоимости.

13. Изменение учетной политики для целей бухгалтерского учета

Изменений не предусмотрено

5. Учетная политика для целей налогового учета

№	Предмет учетной политики	Способ ведения налогового учета
1.	Налог на прибыль организаций	
1.1.	Метод признания доходов и расходов	Метод начисления
1.2.	Уплата налога, авансовых платежей	По итогам каждого отчетного (налогового) периода исчисляется сумма авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода исчисляется сумма ежемесячного авансового платежа
1.3.	Способ начисления амортизации	Линейный
1.4.	Амортизационная премия	Не используется
1.5.	Списание стоимости сырья и материалов	По фактической себестоимости
1.6.	Списание стоимости товаров	По фактической себестоимости
1.7.	Создание резервов	Создается резерв по сомнительным долгам; создается резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников

2. Изменение учетной политики для целей налогового учета

Изменений не предусмотрено

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ВЛОЖЕНИЯ ВО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ и АРЕНДА ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ВЛОЖЕНИЯ ВО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По группе статей «Основные средства» (код 1150) отражены основные средства организации, а также капитальные вложения:

- балансовая стоимость основных средств составляет-233 712,53 тыс. руб.
- балансовая стоимость капитальных вложений – 274,50 тыс. руб.

Переоценка основных средств и капитальных вложений не производилась.

При проведении проверки основных средств на обесценение – обесценения не выявлено.

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

5. ЗАПАСЫ

При отпуске материально-производственных запасов (сырья, материалов, товаров) в производство и ином выбытии их списание в бухгалтерском и налоговом учете производится организацией по средней себестоимости.

Согласно ФСБУ 5/2019 п.45 п.п. «ж» авансы, уплаченные организацией в связи с приобретением запасов на 31.12.2023г. составили 30 170,88 тыс. руб.

6. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

АО «ГТК» предприятие основным направлением производственной деятельности является производство металлических конструкций, изделий, их частей.

Для осуществления деятельности основным средством производства является производственный корпус с встроенным АБК площадью более 10 000 кв.м.

Доля выручки по основному виду деятельности в 2023 году составила 96,1%, в 2022 94,7%.

Выручка от продаж по основному виду деятельности по сравнению с 2022 годом увеличилась на 86,26 % и составила 271 066 тыс. руб. (без НДС).

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными налогового учета и данными налоговой декларации за 2023 год составила 28 086,18 тыс. руб.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

По группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты» (код 1250) отражены денежные средства на расчетных счетах Общества в валюте РФ и денежные эквиваленты.

В Отчете о движении денежных средств поступления от продажи продукции, работ и услуг и платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, а также аналогичные им статьи отражены за вычетом возвращенных (Обществу и Обществом) уплаченных ранее сумм.

В Отчете о движении денежных средств налог на добавленную стоимость отражен свернуто по статье «Прочие поступления» (код 4119)

В Отчете о движении денежных средств статья «Платежи в связи с оплатой труда работников» (код 4122) включает в себя также налог на доходы физических лиц, удержанный Обществом как налоговым агентом и уплаченный в бюджет, страховые взносы.

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность по выданным авансам отражена за вычетом косвенных налогов (налога на добавленную стоимость).

Резерв по сомнительным долгам не начислялся.
Просроченная задолженность отсутствует.

Списанная в убыток задолженность, числящаяся за балансом, отсутствует.

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность по полученным авансам отражена за вычетом косвенных налогов (налога на добавленную стоимость).

Просроченная задолженность отсутствует.

10. КАПИТАЛ

Решение по выплате дивидендов за 2023 г. Обществом не принималось, полученная прибыль направлена на увеличение чистых активов.

Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы отсутствуют.

Обеспечения обязательств полученные

Обеспечения обязательств полученные отсутствуют.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства при проведении налоговых проверок. По мнению руководства, по состоянию на 31.12.2023, соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно. Положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства останется стабильным.

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не формирует информацию по сегментам в связи с тем, что не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

12. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество не участвовало в совместной деятельности.

13. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

АО «Сейм-Агро» (Юридический адрес: 305527, Курская обл., Курский р-он, д. Ворошнево, ул. Сосновая, д. 1/2, ИНН 4611011596) на основании подп.8 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса РФ (взаимозависимыми лицами признаются организации, в которых полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет одно и то же лицо).

В 2023 году в процессе обычной хозяйственной деятельности между АО «Сейм-Агро» и АО «Главтехконструкция» заключались следующие сделки:

- договор №48.05/2020 от 01.10.2020г. (№ДКП-10-2022 от 05.04.2022г.) на оказание информационно-консультационных услуг на сумму 7 850,40 тыс. руб.;
- договора на аренду нежилого помещения на общую сумму 148 003,00 тыс. руб.;
- договора аренды транспортных средств – 602,53 тыс. руб.;
- договор на реализацию прочей продукции, оказание прочих услуг – 1 697,63 тыс. руб.

АО «КПТ» (Юридический адрес: 305527, Курская обл., Курский р-он, д. Ворошнево, ул. Сосновая, д. 1/1, ИНН 7705944272) на основании подп.8 п.2 ст. 105.1 Налогового кодекса РФ (взаимозависимыми лицами признаются организации, в которых полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет одно и то же лицо). в 2023 году - сделки отсутствуют.

Со всеми связанными лицами расчеты производились денежными средствами через расчетные счета организаций.

Выплаты членам Совета Директоров не производились.

Бенефициарами являются: Кожокарь Всеволод Валерьевич. Выплаты не производились.

Выплаты основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, заместитель генерального директора по продажам, заместитель генерального директора по безопасности, главный инженер, технический директор. Выплаты основному управленческому персоналу производились на основании положений трудовых договоров в соответствии со штатным расписанием (краткосрочные вознаграждения). Другие виды вознаграждений не выплачивались. Общая сумма выплат в 2023 году составила 17 018,69 тыс. руб. (включая взносы на обязательное социальное страхование), в 2022 году данная сумма составляла 14 482,60 тыс.руб.

14. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество не намерено прекращать какую-либо деятельность, которую осуществляло в 2023 году.

15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Отсутствуют.

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

16.ИСПРАВЛЕНИЯ

Исправления в бухгалтерской отчетности произведены в связи с устранением технической ошибки в программе учета 1С. Заполнен отчет о движении денежных средств, а также пояснения к бухгалтерской отчетности.

Исправления внесены в бухгалтерский баланс, в отчет финансовых результатов за 2023 год, отчет об изменении капитала в следующие разделы:

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. (стало)	На 31 декабря 2023 г.(было)
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	1150	233 987	233 983
Отложенные налоговые активы	1180	114 975	108 343
Итого по разделу I	1100	350 205	343 569
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	1210	93 214	99 400
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 238	1 263
Дебиторская задолженность	1230	213 284	206 144
Прочие оборотные активы	1260	266	383
Итого по разделу II	1200	350 782	349 970
БАЛАНС	1600	700 987	693 539

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.(стало)	На 31 декабря 2023 г. (было)
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(443 733)	(446 988)
Итого по разделу III	1300	(443 723)	(446 978)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1410	1 075 218	732 735
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 619	4 459
Итого по разделу IV	1400	1 079 837	737 194
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1510	-	342 483
Кредиторская задолженность	1520	61 134	57 101
Итого по разделу V	1500	64 873	403 323
БАЛАНС	1700	700 987	693 539

АО «ГЛАВТЕХКОНСТРУКЦИЯ»	Пояснения К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
-------------------------	--

Отчет об изменениях капитала

Наименование показателя	Код	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стало)	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)(было)	Итого (стало)	Итого (было)
<u>За 2023 г.</u>					
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-
в том числе:					
чистая прибыль	3311	-	-	-	-
переоценка имущества	3312	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	X	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(2 047)	(5 302)	(2 047)	(5 302)
в том числе:					
убыток	3321	(2 047)	(5 302)	(2 047)	(5 302)
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	-	-	(443 733)	(436 384)

Генеральный директор

К.Н.Кашиников

Дата подписания: 09.09.2024 года

руководитель
бухгалтерии
Иванова Г.В.