

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ТРАНСПОРТНО-ПЕРЕСАДОЧНЫЙ УЗЕЛ «СЕЛИГЕРСКАЯ»  
**ЗАО «ТПУ «СЕЛИГЕРСКАЯ»**

---

101000, г. Москва, пер. Девяткин, д. 5, стр. 3  
ИНН 7701387486 КПП 770101001 ОГРН 1147746149253  
Р/с 40702810901220000833, к/с 30101810145250000411  
БИК 044525411 в Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва

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

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ЗАО «Транспортно-пересадочный узел «Селигерская» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

**I. Общие сведения**

- Общество зарегистрировано по адресу: 101000, Москва г, Девяткин пер, дом № 5, строение 3.
- Основным видом деятельности Общества является: 71.11.1 Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период (или численность работающих на отчетную дату): 1 человек.
- Органы управления Общества.

Общее собрание акционеров Организации.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Организации.

Единоличный исполнительный орган.

Единоличным исполнительным органом ЗАО «Транспортно-пересадочный узел «Селигерская» является Генеральный директор Петросян Эмиль Ашотович.

- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2023 г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.

- Настоящая отчетность является исправленной (корректировка №1) в связи с раскрытием дополнительной информации в письменных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год. Исправленная отчетность полностью заменяет предыдущую бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

## **II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или

вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **2.2. Учетная политика**

Учетная политика Общества утверждена приказом №01/УП от 31.12.2022 г. «Об утверждении Положений по учетной политике для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения на 2023 год».

### **2.2.1. Основные средства**

Учет основных средств (далее- ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н, с 01.01.2022г.

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования компанией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование (сдачи в аренду), для управленческих нужд;
- предназначен для использования компанией в течении периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить компании экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимостью более 100 000 рублей.

В составе основных средств не учитываются активы, в отношении которых выполняются указанные условия, но стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, без учета НДС. Такие активы учитываются в составе запасов как малоценное оборудование и инвентарь («МБП»), их стоимость списывается на расходы в периоде передачи в эксплуатацию.

ОС принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма

связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем группам основных средств.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта (в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации), в момент завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизационных отчислений по объекту ОС:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации производится линейным способом, равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Сроком полезного использования считается период, в течении которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Компании.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится, исходя из (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»):

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства Компании в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

### 2.2.2. Незавершенное строительство

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета (ФСБУ) 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, с 01.01.2022.

### 2.2.3. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Организации на правах собственности:

- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Организации,
- используемые в течение периода не более 12 месяцев,

Запасы Организации включают в себя:

- Сырье – запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию – запасы, предназначенные для продажи;
- Товары – запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи;
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Долгосрочные активы к продаже;

- Прочие запасы.

Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Организации, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

#### 2.2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

#### 2.2.5. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

#### 2.2.6. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

#### 2.2.7. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

#### 2.2.8. Порядок учета аренды

Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н (далее-ФСБУ 25/2018). С 2022 года Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом (Далее - ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Компания не признает предмет аренды в качестве ППА и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- 1) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- 2) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб., и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно, независимо от других активов.

По таким договорам аренды платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Данные допущения применяются при одновременном выполнении следующих условий:

А) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

Б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

### III. Раскрытие существенных показателей.

#### 3.1. Заемные средства

##### 3.1.1. Кредиты банков отсутствуют

##### 3.1.2. Займы (тыс. руб.)

Займодавец (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
ООО «Моспромэксплуатация»	руб.	2024	1 373 562	1 285 295	1 157 708
ООО "ВеК стоун"	руб.	2025	3 926	3 706	4 086
ООО "Девелопер Билдинг"	руб.	2025	2 660	2 479	1 875
ООО "СК-Менеджмент"	руб.	2024	4 089	3 967	3 728
Итого:			1 384 237	1 295 447	1 167 397

### IV. Информация о связанных сторонах

#### 4.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары	

1. Акционер – ООО «МосПромЭксплуатация»	В
2. Бенефициар - Рубченков Владимир Демьянович	В
Основной управленческий персонал:	
1. Петросян Эмиль Ашотович – генеральный директор	В

где А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,

В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

#### 4.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2023 год
*Краткосрочные вознаграждения	
в т.ч.:	
оплата труда	1 312, 985
оплата ежегодного отпуска	91, 481
премии	
страховые взносы в фонды	424, 149
*Долгосрочные вознаграждения	
Итого	1 828,615

#### 4.3. Операции со связанными сторонами

Операций со связанными сторонами ЗАО «ТПУ «Селигерская» в 2023 году не проводилось.

#### V. Выручка отсутствует

#### VI. Прочие доходы и расходы (тыс. руб.)

Наименование	Доходы за 2023	Расходы за 2023	Доходы за 2022	Расходы за 2022
Административные штрафы				
Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися	424 000	424 000	391 994	391 994

на организованном рынке				
Реализация основных средств			10	
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам				3 589
Услуги банка		6		22
Пени за несвоевременную уплату взносов				3
Услуги регистратора		20		
Прочие расходы		200		29
<b>Итого:</b>	<b>424 000</b>	<b>424 226</b>	<b>392 004</b>	<b>395 637</b>

## **VII. Оценочные и условные обязательства**

## **VIII. Капитал и резервы**

Устав Общества утвержден решением №8 от 10.02.2014

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. оплачен полностью и составляет 1 000 тыс. руб.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости 1000 шт. бездокументарных акций.

Основными акционерами Общества по состоянию на 31.12.2023 г. являются:

<b>Наименование акционера</b>	<b>Количество принадлежащих акций (штук)</b>	<b>Доля от всех размещенных акций (%)</b>
ООО «Моспромэксплуатация»	1000	100%
<b>Итого:</b>	1000	100%

## **Дивиденды, объявленные и выплаченные Обществом акционерам**

Сумма объявленных дивидендов в 2023 году составила 0 тыс. руб.

В 2022 году сумма объявленных дивидендов составила 0 тыс. руб.

## **Реестродержатель Общества:**

Наименование реестродержателя: ЗАО «Индустрия-РЕЕСТР».

## **Прибыль на акцию**

Прибыль, приходящаяся на акцию, представляет собой:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	(181)	(2 907)
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	(181)	(2 907)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течении отчетного года	1000	1000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	<b>(0,181)</b>	<b>(2,907)</b>

## Х. Непрерывность деятельности

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц.

С 21 сентября 2022 года в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы. В связи с этим, введены дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск их дальнейшего расширения и ужесточения.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководства не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, связанные с ростом геополитической напряженности, существенным ростом волатильности на фондовых и валютных рынках и санкционной политикой недружественных государств, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает переносов сроков реализации товаров/услуг. Заработная плата выплачивается своевременно, простоев нет. Результаты анализа позволяют уверенно утверждать, что у Общества имеются все необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение, как минимум, следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности Общества является обоснованным.

Генеральный директор  
ЗАО «ТТУ «Селигерская»  
М.П.



Петросян Э.А.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-	-	-
в том числе:							



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель  
Петросян Эмиль Ашотович  
(расшифровка подписи)

11 декабря 2024 г.



## 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 2023г.	1 471 871	1 050 557	-	-	2 522 429
	5250	за 2022г.	581 172	890 699	-	-	1 471 871
в том числе:							
	ТПУ Селигерская						
	5241	за 2023г.	222	-	-	-	222
	5251	за 2022г.	222	-	-	-	222
ТПУ Селигерская Общие расходы	5242	за 2023г.	359 654	84 910	-	-	444 564
	5252	за 2022г.	277 940	81 714	-	-	359 654
Оформление земельных участков	5243	за 2023г.	1 812	-	-	-	1 812
	5253	за 2022г.	1 724	88	-	-	1 812
ТПУ Селигерская Наружные сети	5244	за 2023г.	17 225	16 397	-	-	33 622
	5254	за 2022г.	-	17 225	-	-	17 225
ТПУ Селигерская Технологическая часть (Автостанция+стоянка такси+проходы)	5245	за 2023г.	74 287	-	-	-	74 287
	5255	за 2022г.	-	74 287	-	-	74 287
ТПУ Селигерская Коммерческая часть (МФЦ+надземный паркинг)	5246	за 2023г.	1 018 664	949 250	-	-	1 967 914
	5256	за 2022г.	301 287	717 378	-	-	1 018 664
Абоненское обслуживание 1С	5247	за 2023г.	7	-	-	-	7
	5257	за 2022г.	-	7	-	-	7

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	за 2022г.
в том числе:			
	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
Петросян Эмиль Ашотович  
(расшифровка подписи)

11 декабря 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	253 500	-	893 500	(424 000)	-	-	-	723 000	-
	5311	за 2022г.	645 494	-	-	(391 994)	-	-	-	253 500	-
в том числе: Векселя	5302	за 2023г.	253 500	-	893 500	(424 000)	-	-	-	723 000	-
	5312	за 2022г.	645 494	-	-	(391 994)	-	-	-	253 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	253 500	-	893 500	(424 000)	-	-	-	723 000	-
	5310	за 2022г.	645 494	-	-	(391 994)	-	-	-	253 500	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Петросян Эмиль Ашотович  
(расшифровка подписи)

11 декабря 2024 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Петросян Эмиль Ашотович  
 (расшифровка подписи)

11 декабря 2024 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долговой 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 2023г.	208 415	-	3 026	-	(135 537)	-	-	-	-	-	-	-	75 904	-
	5521	за 2022г.	345 594	-	42 580	-	(179 759)	-	-	-	-	-	-	-	208 415	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	208 415	-	3 026	-	(135 537)	-	-	-	-	-	-	-	75 904	-
	5523	за 2022г.	345 594	-	42 580	-	(179 759)	-	-	-	-	-	-	-	208 415	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	335	-	30 000	-	(332)	-	-	-	-	-	-	-	30 003	-
	5530	за 2022г.	91	-	332	-	(68)	-	-	-	-	-	-	-	335	-
Авансы выданные	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2023г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	5532	за 2022г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Итого	5513	за 2023г.	332	-	30 000	-	(332)	-	-	-	-	-	-	-	30 000	-
	5533	за 2022г.	88	-	332	-	(68)	-	-	-	-	-	-	-	332	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	208 750	-	33 026	-	(135 869)	-	-	-	-	-	X	-	105 907	-
	5520	за 2022г.	345 685	-	42 912	-	(179 847)	-	-	-	-	-	X	-	208 750	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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.	1 295 448	21 499	82 790	(15 500)	-	-	-	1 384 237	
	5571	за 2022г.	1 167 397	49 379	79 322	(650)	-	-	-	1 295 448	
в том числе:											
	кредиты										
займы	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5553	за 2023г.	1 295 448	21 499	82 790	(15 500)	-	-	-	1 384 237	
	5573	за 2022г.	1 167 397	49 379	79 322	(650)	-	-	-	1 295 448	
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	759 261	1 274 940	-	(76)	-	-	-	2 034 125	
	5580	за 2022г.	418 032	341 242	13	(26)	-	-	-	759 261	
в том числе:											
	расчеты с поставщиками и подрядчиками										
авансы полученные	5561	за 2023г.	59 075	54 054	-	(76)	-	-	-	113 053	
	5581	за 2022г.	6 299	52 802	-	(26)	-	-	-	59 075	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2023г.	113 333	943 333	-	-	-	-	-	1 056 667	
	5582	за 2022г.	113 333	-	-	-	-	-	-	113 333	
кредиты	5563	за 2023г.	-	559	-	-	-	-	-	559	
	5583	за 2022г.	-	(3)	3	-	-	-	-	-	
займы	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5566	за 2023г.	586 853	276 994	-	-	-	-	-	863 846	
	5586	за 2022г.	298 400	288 443	10	-	-	-	-	586 853	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5550	за 2023г.	2 054 709	1 296 439	82 790	(15 576)	-	X	-	3 418 362	
	5570	за 2022г.	1 585 429	390 621	79 335	(676)	-	X	-	2 054 709	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Петросян Эмилъ Ашотович  
(расшифровка подписи)

11 декабря 2024 г. \*



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
Петросян Эмиль Ашотович  
(расшифровка подписи)

11 декабря 2024 г.



## 9. Государственная помощь

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



Руководитель Петросян Эмиль Ашотович  
(подпись) (расшифровка подписи)

11 декабря 2024 г.