

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционерам Акционерного общества  
«Компания «Торговое оборудование и инвентарь», членам Совета директоров.

## **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Компания «Торговое оборудование и инвентарь», (ОГРН 1027739073120), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Компания «Торговое оборудование и инвентарь» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных



бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой



высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная



неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор аудиторской организации,  
руководитель аудита, по результатам которого составлено  
аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21606084652)



 Лысова Галина Александровна

Аудиторская организация  
Общество с ограниченной ответственностью «МАРКЕТ-АУДИТ»,  
143005, Московская область, город Одинцово, улица Говорова, дом 24Б, офис 2-3,  
ОРНЗ 11606055254

«25» марта 2024 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

				<b>Коды</b>
Форма по ОКУД				<b>0710001</b>
Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>	
Организация <b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПАНИЯ "ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ"</b>	по ОКПО	<b>11302276</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7724029342</b>		
Вид экономической деятельности <b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>	по ОКВЭД 2	<b>68.20.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>115201, Москва г, Котляковский 1-ый переулок, дом № 3</b>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ООО «МАРКЕТ-АУДИТ»</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>5015003324</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	<b>1025001744470</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	128 328	94 275	126 808
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 890	62 139	64 419
	Финансовые вложения	1170	507	507	507
	Отложенные налоговые активы	1180	1 940	64	113
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>136 665</b>	<b>156 985</b>	<b>191 848</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	22 654	24 239	20 638
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3
	Дебиторская задолженность	1230	59 299	35 990	35 481
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 562	6 562	6 762
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 883	17 069	4 257
	Прочие оборотные активы	1260	300	435	1 028
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>111 698</b>	<b>84 295</b>	<b>68 169</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>248 363</b>	<b>241 280</b>	<b>260 016</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19 378	19 378	19 378
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(32)	(32)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	985	985	985
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	35 796	34 985	34 066
	Итого по разделу III	1300	56 127	55 316	54 429
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	1 439	12 169	41 094
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 892	3 173	3 362
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	9 636	1 158	2 902
	Итого по разделу IV	1400	15 966	16 500	47 358
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	175 902	169 189	157 702
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	368	275	527
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	176 270	169 464	158 229
	<b>БАЛАНС</b>	1700	248 363	241 280	260 016

Руководитель



(подпись)

Панкратов Савелий  
Васильевич

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Организация	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПАНИЯ "ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ"</b>	ИНН	<b>11302276</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>7724029342</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>68.20.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	107 280	103 103
	Себестоимость продаж	2120	(16 255)	(17 393)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	91 025	85 710
	Коммерческие расходы	2210	(5 221)	(5 658)
	Управленческие расходы	2220	(109 073)	(78 592)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(23 269)	1 460
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	120	-
	Проценты к уплате	2330	(806)	(3 083)
	Прочие доходы	2340	85 743	41 991
	Прочие расходы	2350	(60 727)	(39 137)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 061	1 231
	Налог на прибыль	2410	(249)	(311)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(406)	(452)
	отложенный налог на прибыль	2412	157	141
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	812	920



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	812	920
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Панкратов Савелий  
Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

8



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
11302276		
7724029342		
68.20.2		
12267	16	
384		

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПАНИЯ "ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ" форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКФС / ОКФФ \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	19 378	-	-	985	34 066	54 429
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	919	919
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	919	919
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	19 378	(32)	-	985	34 985	55 316
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	811	811
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	811	811
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	19 378	(32)	-	985	35 796	56 127



**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	54 429	919	55 316
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	54 429	919	55 316
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	34 066	919	34 985
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	34 066	919	34 985
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	56 127	55 316	54 429



**Панкратов Савелий  
Васильевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 марта 2024 г.

12



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПАНИЯ "ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**  
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)  
Форма по ОКУД  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД 2  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
11302276		
7724029342		
68.20.2		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	207 265	145 960
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	101 169	102 932
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	106 096	43 028
Платежи - всего	4120	(189 454)	(101 567)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(171 352)	(90 968)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 256)	(4 304)
процентов по долговым обязательствам	4123	(806)	(1 284)
налога на прибыль организаций	4124	(14)	(572)
прочие платежи	4129	(13 026)	(4 439)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 811	44 393
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	950
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	950
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 357)	(1 720)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(3)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 052)	(870)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(1 302)	(850)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 357)	(770)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(9 639)	(30 813)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(208)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 639)	(30 605)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 639)	(30 813)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	5 815	12 810
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	17 069	4 257
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	22 884	17 067
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Панкратов Савелий  
Васильевич

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.



**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

15

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

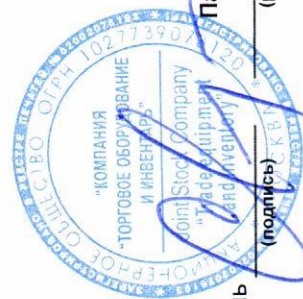
## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 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	
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  
(подпись)  
Панкратов Савелий  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	29 873	(13 185)	43 763	4 891	(3 763)	-	-	62 798	(12 057)
	5210	за 2022г.	64 556	(11 244)	-	-	(1 941)	-	-	29 873	(13 185)
Транспортные средства	5201	за 2023г.	7 011	(5 751)	10 616	4 891	(2 383)	-	-	12 679	(3 242)
	5211	за 2022г.	7 011	(4 375)	-	-	(1 375)	-	-	7 011	(5 751)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	-	-	285	-	(41)	-	-	285	(41)
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	-	-	964	-	(137)	-	-	964	(137)
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5204	за 2023г.	21 477	(6 728)	-	-	(546)	-	-	21 477	(7 274)
	5214	за 2022г.	21 477	(6 181)	-	-	(546)	-	-	21 477	(6 728)
Сооружения	5205	за 2023г.	1 384	(707)	-	-	(19)	-	-	1 384	(726)
	5215	за 2022г.	1 384	(688)	-	-	(19)	-	-	1 384	(707)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2023г.	-	-	5 943	-	(620)	-	-	53	(620)
	5216	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2023г.	-	-	25 956	-	(18)	-	-	25 956	(18)
	5217	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5208	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2022г.	34 683	-	-	(34 683)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	68 600	(6 461)	-	8 741	(2 280)	-	-	5 890	-
	5230	за 2022г.	68 600	(4 181)	-	-	(2 280)	-	-	68 600	(6 461)
Здания	5221	за 2023г.	68 600	(6 461)	-	8 741	(2 280)	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	68 600	(4 181)	-	-	(2 280)	-	-	68 600	(6 461)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	5 890	-
	5232	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 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.	77 587	43 763	-	(43 763)	77 587
	5250	за 2022г.	73 496	4 091	-	-	77 587
в том числе:							
	Ремонт здания	5241	за 2023г.	-	-	-	77 587
	5251	за 2022г.	73 496	4 091	-	-	77 587
Инжекционная растягивающая выдувная машина Nissei ASB, модель ASB-12M+ Дозатор красителя MC-12	5242	за 2023г.	-	843	-	(843)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект пресс-форм, состоящий из литевой пресс-формы для ПП бут. 125 мл, 2,1гр	5243	за 2023г.	-	186	-	(186)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект пресс-форм, состоящий из литевой пресс-формы на 3 гнезда для ПП бутылочек 250мл, 26гр	5244	за 2023г.	-	146	-	(146)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Термостат	5245	за 2023г.	-	18	-	(18)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Устройство для выгрузки изделий	5246	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплекс для литья изделий из пластмасс на базе термопластавтомата BORCHE	5247	за 2023г.	-	4 587	-	(4 587)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автозагрузчик WSAL-400G	5248	за 2023г.	-	53	-	(53)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
ФАВОРИТ ФБТ-СТ200Х90/Д-В4-179П Стол Дуб Ферраре пленка новая, ПК-ФБТ-СТ200Х90/Д-В4-179П( К-ФТ-0001-0	5249	за 2023г.	-	123	-	(123)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кресло Валентино (кожа 820/kvs/218 black)		за 2023г.	-	179	-	(179)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Бристоль 3 Диван трехместный 2240*960*725 кожа 820/KVS/218 черный		за 2023г.	-	396	-	(396)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кресло Бристоль 1 1120*920*725 кожа 820/KVS/218 черный		за 2023г.	-	224	-	(224)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
XS 802/KVS218 CHJCJ Black/KVS-226 black Диван Детройт арт.ИогВалентино нестандарт		за 2023г.	-	134	-	(134)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Рама P100 10800x1100 мм (с подп. и анкерами) S=2,0 мм (комплект 426 шт)		за 2023г.	-	12 380	-	(12 380)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Рама P100 8700x1100 мм (с подп. и анкерами) S=1,5 мм (комплект 141 шт)		за 2023г.	-	2 369	-	(2 369)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Балка В.2700.135.12 нагрузка на уровень до 2400 кг. (комплект 4234 шт)		за 2023г.	-	9 833	-	(9 833)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Соединители и защитные ограждения		за 2023г.	-	1 174	-	(1 174)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пластина регулировочная (комплект 1134 шт)		за 2023г.	-	78	-	(78)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-



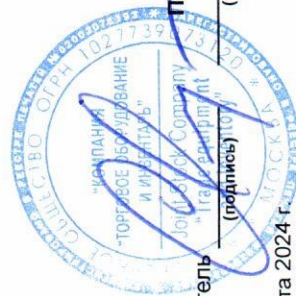
## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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.	77 587	43 763	-	(43 763)	77 587
	5250	за 2022г.	73 496	4 091	-	-	77 587
в том числе:	5241	за 2023г.	77 587	-	-	-	77 587
	5251	за 2022г.	73 496	4 091	-	-	77 587
Ремонт здания	5242	за 2023г.	-	843	-	(843)	-
Инжекционная растягивающая выдувная машина Nisset ASB, модель ASB-12M+Дозатор красителя MC-12	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект пресс-форм, состоящий из литевой пресс-формы для ПП бут. 125 мл, 21гр	5243	за 2023г.	-	186	-	(186)	-
5253	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Комплект пресс-форм, состоящий из литевой пресс-формы на 3 гнезда для ПП бутылочек 250мл, 26гр	5244	за 2023г.	-	146	-	(146)	-
5254	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Термостат	5245	за 2023г.	-	18	-	(18)	-
5255	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Устройство для выгрузки изделий	5246	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
5256	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Комплекс для литья изделий из пластмасс на базе термопластавтомата BORCHE	5247	за 2023г.	-	4 587	-	(4 587)	-
5257	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Автоагрегат WSAL-400G	5248	за 2023г.	-	53	-	(53)	-
5258	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
ФАБОРИТ ФВТ-СТ200Х90/Д-В4-179П Стол Дуб Ферраре пленка новая,	5249	за 2023г.	-	123	-	(123)	-
ПК-ФВТ-СТ200Х90/Д-В4-179П( К-ФТ-0001-0	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кресло Валентино (кожа 820/kvs/218 black)		за 2023г.	-	179	-	(179)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Бристоль 3 Диван трехместный 2240*960*725 кожа 820/KVS/218 черный		за 2023г.	-	396	-	(396)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кресло Бристоль 1 1120*920*725 кожа 820/KVS/218 черный		за 2023г.	-	224	-	(224)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
XS 802/KVS218 CHJСJ Black/KVS-226 black Диван Детройт арт.ЙогВалентино нестандарт		за 2023г.	-	134	-	(134)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Рама P100 10800x1100 мм (с подп. и анкерами) S=2,0 мм (комплект 426 шт)		за 2023г.	-	12 380	-	(12 380)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Рама P100 8700x1100 мм (с подп. и анкерами) S=1,5 мм (комплект 141 шт)		за 2023г.	-	2 369	-	(2 369)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Балка В.2700.135.12 нагрузка на уровень до 2400 кг. (комплект 4234 шт)		за 2023г.	-	9 833	-	(9 833)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Соединители и защитные ограждения		за 2023г.	-	1 174	-	(1 174)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пластина регулировочная (комплект 1134 шт)		за 2023г.	-	78	-	(78)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-



## 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	-	-	34 683
	5288	-	-	-



Руководитель **Панкратов Савелий Васильевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

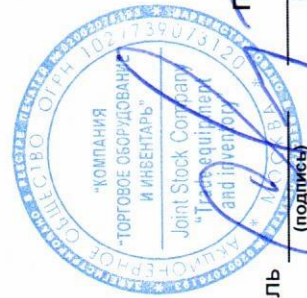
#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



**Панкратов Савелий  
Васильевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

11 марта 2024 г.

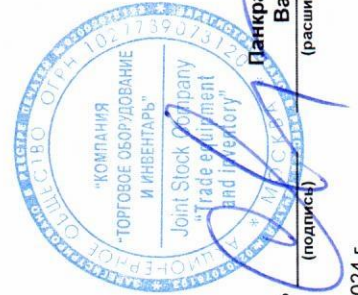
**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	24 239	-	24 239	61 259	(62 845)	-	X	22 654	-	22 654
	5420	за 2022г.	20 638	-	20 638	87 681	(84 080)	-	X	24 239	-	24 239
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	12 341	-	12 341	37 412	(39 222)	-	-	10 631	-	10 531
Готовая продукция	5421	за 2022г.	8 739	-	8 739	29 946	(26 345)	-	-	12 341	-	12 341
	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	11 898	-	11 898	18 626	(18 402)	-	-	12 123	-	12 123
	5423	за 2022г.	11 898	-	11 898	17 393	(17 393)	-	-	11 898	-	11 898
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	34 683	(34 683)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	5 221	(5 221)	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	5 658	(5 658)	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



**Санкратов Савелий  
Васильевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

11 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	35 990	-	28 949	-	(11 097)	(257)	-	5 652	-	41	59 278	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	35 481	-	5 308	20	(1 198)	(3 768)	-	-	-	147	35 990	-	-	-	-
Авансы выданные	5511	за 2023г.	21 371	-	2 916	-	(927)	-	-	-	-	-	23 359	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	21 190	-	1 047	20	(887)	-	-	-	-	-	21 371	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2023г.	4 791	-	25 288	-	(3 849)	-	-	-	-	-	26 229	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	1 019	-	4 051	-	(280)	-	-	-	-	-	4 791	-	-	-	-
Итого	5513	за 2023г.	9 828	-	745	-	(6 320)	(257)	-	5 652	-	41	9 690	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	13 272	-	210	-	(32)	(3 768)	-	-	-	147	9 828	-	-	-	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	35 990	-	28 949	-	(11 097)	(257)	-	X	X	41	59 278	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	35 481	-	5 308	20	(1 198)	(3 768)	-	X	X	147	35 990	-	-	-	-



## 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				перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	9 600	-	(9 600)	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	38 400	-	(28 800)	-	-	-	-	-	9 600
займы	5553	за 2023г.	2 569	-	(1 131)	-	-	-	-	-	1 439
	5573	за 2022г.	2 694	-	(125)	-	-	-	-	-	2 569
прочая	5554	за 2023г.	1 390	11 563	(1 390)	-	-	-	-	-	11 563
	5574	за 2022г.	2 902	-	(1 511)	-	-	-	-	-	1 390
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	169 189	14 060	816	(13 874)	(4)	5 652	41	175 881	
	5580	за 2022г.	157 702	22 251	3 175	(14 086)	-	-	147	169 189	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	103 898	9 745	-	(9 029)	-	-	-	104 614	
	5581	за 2022г.	93 055	18 127	-	(7 284)	-	-	-	103 898	
авансы полученные	5562	за 2023г.	4 526	4 257	-	(3 791)	-	-	-	4 992	
	5582	за 2022г.	4 369	3 712	-	(3 554)	-	-	-	4 526	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	694	57	10	(177)	-	5 652	41	6 279	
	5583	за 2022г.	429	189	91	(162)	-	147	-	694	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	806	(806)	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	3 083	(3 083)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	60 071	-	-	(71)	(4)	-	-	59 996	
	5586	за 2022г.	59 850	223	-	(2)	-	-	-	60 071	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	169 189	14 060	816	(13 874)	(4)	5 652	41	175 881	
	5570	за 2022г.	157 702	22 251	3 175	(14 086)	-	-	147	169 189	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Панкратов Савелий Васильевич**  
 (расшифровка подписи)

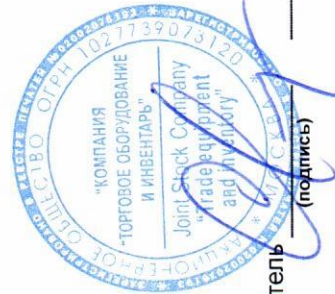
11 марта 2024 г.



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	39 194	22 254
Расходы на оплату труда	5620	3 686	4 179
Отчисления на социальные нужды	5630	809	914
Амортизация	5640	6 044	4 221
Прочие затраты	5650	64 561	52 682
Итого по элементам	5660	114 294	84 250
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(225)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	114 069	84 250

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Панкратов Савелий  
 Васильевич  
 (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	275	304	(168)	(42)	368



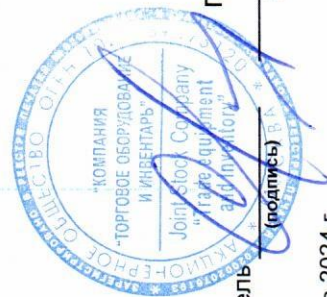
Руководитель  
(подпись)  
Панкратов Савелий  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.



### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	341 716	398 491	40 835
	5811	-	-	-



**Панкратов Савелий  
Васильевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

11 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель (подпись) \_\_\_\_\_  
 Панкратов Савелий Васильевич  
 (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**Акционерного Общества «Компания «Торговое оборудование и инвентарь»**  
**(АО «КТО-И»)**  
**за 2023 год**

г. Москва

## Содержание

1. Введение	4
2. Общие сведения	4
2.1. Общая информация	4
2.2. Основные виды деятельности	5
2.3. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества	6
2.4. Обособленные подразделения, филиалы и представительства	6
2.5. Сведения о численности сотрудников	6
2.6. Сведения об органах управления и контроля	6
2.7. Сведения о реестродержателе	8
2.8. Сведения об аудиторе	8
3. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	
3.1. Основные положения учетной политики	9
3.2. Изменения учетной политики в следующем 2023 году	10
4. Корректировки показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности.	
Исправление ошибок.	12
5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности.	12
5.1. Основные средства	12
5.2. Финансовые вложения	13
5.3. Запасы	13
5.4. Денежные средства и денежные эквиваленты	13
5.5. Дебиторская задолженность	13
5.6. Кредиторская задолженность	13
5.7. Кредиты и займы	13
5.8. Выручка	14
5.9. Расходы от обычных видов деятельности	14
5.10. Прочие доходы и расходы	14
5.11. Оценочные обязательства	14
5.12. Налог на прибыль	15
5.13. Капитал и резервы	15
5.14. Прибыль (убыток) на акцию	15
5.15. Аренда (Арендодатель)	15
6. Информация о связанных сторонах	16
7. Условные обязательства и активы	19
8. Риски хозяйственной деятельности	20
8.1. Управление рисками	20
8.2. Операционная среда	20
8.3. Финансовые риски	21
8.4. Риски, связанные с налоговым законодательством	22
8.5. Правовые риски	22
8.6. Репутационные риски	22
8.7. Страновые и региональные риски	22
9. Информация о непрерывной деятельности	24
10. События после отчетной даты	24



11. Государственная помощь	24
12. Информация по отчетным сегментам	24
13. Информация по прекращаемой деятельности	24

## 1. Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Компания «Торговое оборудование и инвентарь» (далее — Общество) по состоянию на 31 декабря 2023 г. и за 2023 г.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность составлялась с учетом требований, предусмотренных приказами Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не имелось.

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенным приравнивается показатель, если он превышает 5% от суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 года №208-ФЗ «Об акционерных обществах» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания акционеров Общества. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания акционеров Общества не была утверждена.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

## 2. Общие сведения

Полное наименование	Акционерное Общество «Компания «Торговое оборудование и инвентарь»
Сокращенное наименование	АО «КТО-И»
Юридический адрес	117149, г. Москва, ул. Азовская, д.6, к.1, помещ. 1Ц Тел.: 8 (499) 794-18-57
Фактический адрес	121352, г. Москва, 1-ый Котляковский переулок, дом 3
Почтовый адрес	121352, г. Москва, 1-ый Котляковский переулок, дом 3
Телефон	8 (499) 794-18-57
Web	<a href="https://disclosure.skrin.ru/disclosure/7724029342">https://disclosure.skrin.ru/disclosure/7724029342</a> <a href="https://www.kto-i.ru/">https://www.kto-i.ru/</a>



Адрес электронной почты	buhktoi@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7724029342
Код ОКПО	11302276
Код ОКТМО	45901000

Акционерное Общество «Компания «Торговое оборудование и инвентарь», сокращенное название АО «КТО-И» (далее – Общество) создано путем преобразования Товарищества с ограниченной ответственностью «Коммерческо-производственное объединение «Оптинвентарьторг» в Акционерное общество открытого типа «Коммерческо-производственное объединение «Оптинвентарьторг», зарегистрированного Московской регистрационной Палатой «12» января 1993 года за № 020.918.

Полное фирменное наименование:

- на русском языке – АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КОМПАНИЯ «ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ»;
- на английском языке - Joint Stock company «Trade equipment and inventory»;
- сокращенное наименование на русском языке - АО «КТО-И».

Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации: <https://disclosure.skrin.ru/disclosure/7724029342>

Официальная информационная страница Общества в сети «Интернет»: <https://www.kto-i.ru>

## 1.2 Основные виды деятельности

Зарегистрированные виды деятельности АО «КТО-И»:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, 18.12 Прочие виды полиграфической деятельности, 41.10 Разработка строительных проектов, 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий, 46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров, 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами, 46.49.4 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, 46.90 Торговля оптовая неспециализированная, 52.10 Деятельность по складированию и хранению, 53.10 Деятельность почтовой связи общего пользования, 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания, 59.11 Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ, 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий, 63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность, 68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества, 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

**Фактически осуществляемые виды деятельности:**

**Основной вид деятельности:**



В течение отчетного 2023 года Общество осуществляло права владения, пользования и распоряжения собственным имуществом, в том числе недвижимым имуществом (нежилыми помещениями), находящимся в собственности Общества, оборотными средствами, иными материальными ценностями и финансовыми ресурсами, в соответствии с целями и задачами своей деятельности, согласно утвержденному надлежащим образом Уставу Общества.

ОКВЭД	Вид деятельности
68.20.2.	являлась Аренда и Управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Выручка, полученная в 2023 г. по данным видам деятельности, классифицируется в качестве доходов от обычных видов деятельности.

Деятельность Общества не подлежит лицензированию.

Общество не является участником СРО (саморегулируемой организации).

### 2.3. Сведения о размере, структуре уставного капитала общества.

Уставный капитал общества на 31.12.2023 г. составляет 19 378 377 (девятнадцать миллионов триста семьдесят восемь тысяч триста семьдесят семь) рублей.

Уставный капитал представлен обыкновенными акциями в количестве 2 129 492 штук с номинальной стоимостью 19 378 377 (девятнадцать миллионов триста семьдесят восемь тысяч триста семьдесят семь) рублей.

Доли государства нет.

### 2.4. Обособленные подразделения, филиалы, представительства

У Общества имеются следующие обособленные подразделения на 31.12.2023 г.

- Складской комплекс Торговое оборудование и инвентарь (КПП 772445001)

Тип	Место нахождения
Обособленное подразделение	г. Москва, 1-ый Котляковский переулок, дом 3

### 2.5. Сведения о численности сотрудников

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Среднегодовая численность работников	8 чел.	10 чел.

Показатель	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
Численность сотрудников на отчетную дату	7 чел.	8 чел.

### 2.6. Сведения об органах управления и контроля

Сведения о единоличном исполнительном органе



№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Панкратов Савелий Васильевич	Генеральный директор	Протокол № 04-2021 Заседания Совета директоров Акционерного общества «Компания «Торговое оборудование и инвентарь»	02.08.2021	5 лет

#### Сведения о главном бухгалтере Общества

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Панкратов Савелий Васильевич	Главный бухгалтер	Приказ «О вступлении в должность Генерального директора, возложении полномочий главного бухгалтера» № 1/21 от 07.07.2021 год	02.08.21г.	-

Органами управления Общества являются

- Общее собрание участников (акционеров) Общества
- Генеральный директор Общества
- Совет директоров, в который по состоянию на 31.12.2023 г. входят следующие лица:

№ п/п	ФИО	Должность	Срок полномочий в отчетном периоде
1	Федорова Елена Сергеевна	Председатель совета директоров 1982 года рождения, образование высшее, Генеральный директор ООО «Международная инвестиционная группа»	1 год
2	Панкратов Савелий Васильевич	1968 года рождения, образование высшее, Генеральный директор АО «КТО-И». Корпоративный секретарь совета директоров	Как ген.дир – 5 лет с 02.08.2021 Как член сд – 1 год
3	Угаров Олег Викторович	Член совета директоров 1970 года рождения, образование высшее, занимается торговой деятельностью.	1 год
4	Сабуров Иван Дмитриевич	Член совета директоров 1997 года рождения, образование высшее. Юрист.	1 год
5	Преображенский Дмитрий Анатольевич	Член совета директоров 1977 года рождения, образование высшее. Юрист.	1 год

#### Сведения о членах ревизионной комиссии

Органом контроля Общества является Ревизионная комиссия, в которую по состоянию на 31.12.2023 г.

№ п/п	ФИО	Должность	Срок полномочий в отчетном периоде
1	Мельников Алексей Валентинович	Член ревизионной комиссии, - 1973 года рождения, образование высшее, экономист	1 год
2	Ходырева Елена Владимировна	Член ревизионной комиссии, - 1975 года рождения, образование высшее, бухгалтер.	1 год
3	Юдина Юлия Николаевна	Член ревизионной комиссии, - 1980 года рождения, образование два высших, инженер, экономист.	1 год

## 2.7. Сведения о реестродержателе

Полное наименование: Акционерное общество «Новый регистратор»

Сокращенное наименование: АО «Новый регистратор»

Местонахождение: Российская Федерация, г. Москва

Адрес местонахождения: 107996, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА БУЖЕНИНОВА, ДОМ 30, СТРОЕНИЕ 1, ЭТ/ПОМ/КОМ 2/VI/32

Почтовый адрес: 107996, г.Москва, ул. Буженинова, д. 30, стр. 1

Тел./факс: +7 (495) 980-1100 (многоканальный)

Часы приема:

Понедельник-пятница: с 10:00 до 16:00 без перерыва

Директор: Бархатова Рушания Хайрулловна

ОГРН: 1037719000384, Дата присвоения ОГРН: 10.01.2003, ИНН: 7719263354, КПП: 771801001

Сайт <https://www.newreg.ru/>

## 2.8. Сведения об аудиторе Общества

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 г. подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества назначена независимая аудиторская компания.

**Полное фирменное наименование** – Общество с ограниченной ответственностью «МАРКЕТ-АУДИТ»

**Сокращенное наименование:** ООО «МАРКЕТ-АУДИТ»

**Юридический адрес:** 143005, Московская область, город Одинцово, улица Говорова, д. 246, оф.2-3

**Телефон:** 8 (495) 591-06-95; 8 (498) 595-14-05

**E-mail:** [info@market-audit.ru](mailto:info@market-audit.ru)

**Страница в сети Интернет:** <https://market-audit.ru>

Общество с ограниченной ответственностью «МАРКЕТ-АУДИТ» - действительный член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ – 11606055254, Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за



номером 164 от 30 января 1996 года, Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером № 1025001744470. Дата выдачи свидетельства 30.09.2002г.

### 3. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

#### 3.1. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Раздел учета	Основные способы учета, утвержденные в учетной политике
<b>Основные средства</b>	Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости.  В составе ОС учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). Переоценка ОС не производится.  Для начисления амортизации ОС применяется линейный способ для всех основных средств.  Срок полезного использования ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.
<b>Финансовые вложения</b>	По состоянию на 31.12.2023 год АО «КТО-И» имеет финансовых вложений на сумму 507 тыс. рублей - вклады в уставные капиталы коммерческих организаций.
<b>Запасы</b>	Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета <u>ФСБУ 5/2019</u> "Запасы",



	<p>утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. N 180н (далее - ФСБУ "Запасы").</p> <p>К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.</p> <p>При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости.</p>
<b>Дебиторская задолженность</b>	<p>Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.</p> <p>Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств</p> <p>Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв не создается.</p> <p>Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.</p> <p>Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных заключенными с Обществом договорами.</p> <p>Резерв по сомнительным долгам в 2023 году не создавался.</p>
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты (Отчет о движении денежных средств)</b>	<p>Все расчеты с покупателями (заказчиками) и поставщиками (исполнителями), а также с работниками Общество осуществляет в денежных единицах Российской Федерации – рубли путем переводов по безналичному расчету с использованием открытых счетов в кредитных организациях.</p>
<b>Выручка</b>	<p>Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: Доходы от предоставления имущества в аренду. В состав прочих доходов входят доходы от продажи товаров и продажи прочего имущества.</p> <p>Выручка признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.</p>
<b>Расходы от обычных видов деятельности</b>	<p>Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.</p> <p>В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.</p> <p>Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.</p> <p>Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).</p>
<b>Прочие расходы</b>	<p>В состав прочих расходов входят расходы, связанные с продажей прочего имущества.</p>



<b>Расходы будущих периодов</b>	В составе расходов будущих периодов учитываются суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, расход признается равномерно, то есть по мере истечения периода страхования. Так же учитываются суммы по использованию лицензионных программ, расходы списываются равномерно на весь срок использования.
<b>Учет налога на прибыль</b>	Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.
<b>Учет аренды (арендодатель)</b>	<p>ФСБУ 25/2018 не применяется. Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов операционной аренды, а именно:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды остается пригодным к использованию;</li> <li>• предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;</li> <li>• на дату предоставления предмета аренды арендатору приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;</li> <li>• иные обстоятельства, свидетельствующие о том, что экономические выгоды и риски несет арендодатель.</li> </ul>

### 3.2 Изменения учетной политики в отчетном 2023 году

Внесены следующие дополнения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 г.

**Корректировка рабочего плана счетов.** Для отражения с 2023 г. операций по единому налоговому платежу используется субсчет к счету 68 «Единый налоговый платеж».

Для отражения операций по страховым взносам, уплачиваемым с 2023 г. по единому тарифу, используется субсчет к счету 69 «Страховые взносы по единому тарифу».

#### **Учет аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018.**

Право пользования активом по предмету аренды, относящегося по характеру использования к группе основных средств, по которой арендатор принял решение о проведении переоценки, не переоценивается (п. 16 ФСБУ 25/2018).

### 3.3. Информация об отступлениях от стандартов.

Отступлений от РСБУ в 2023 г. не было.

### 4. **Корректировки показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Исправление ошибок.**

Корректировки показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности не проводились.



## 5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 5.1. Основные средства

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, по состоянию на 31.12.2023 г. на сумму 14 861 тыс. руб.

За 2023 год Общество перечислило в бюджет РФ налог на имущество организации в сумме 2 160 тыс. рублей.

Совершена крупная сделка по продаже основного средства - нежилого помещения с кадастровым номером 77:05:0001004:3397 общей площадью 766,6 кв.м., расположенного на 2 этаже нежилого здания по адресу: г. Москва, ул. Павловская, д. 18, стр. 2, помещение 10/2 по стоимости 100 000 000 (сто миллионов) рублей, в том числе НДС в сумме 16 666 666 (Шестнадцать миллионов шестьсот шестьдесят шесть тысяч шестьсот шестьдесят шесть) рублей 67 копеек, включающую условие о переходе одновременно с правом собственности на нежилое помещение к Покупателю доли в праве аренды на земельный участок (564,66 кв.м.), расположенный по адресу: город Москва, улица Павловская, владение 18, с кадастровым номером 77:05:0001005:10, категория земель: земли населенных пунктов; вид разрешенного использования: эксплуатация зданий и строений фабрики; общая площадь: 6880 кв.м. Сделка одобрена Советом директоров на заседании, проведенном 24 ноября 2023 г. (Протокол заседания совета директоров №05-2023 от 24.11.2023 г.).

### Информация о сроках полезного использования

Группа объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования
Здания, строения, помещения;	10-30 лет
Производственное оборудование;	6-9 лет
Транспортные средства;	4-10 лет
Компьютерная и прочая офисная техника.	3-10 лет

По состоянию на 31.12.2023 г. у Общества отсутствуют объекты ОС с ненулевой ликвидационной стоимостью, т.к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Амортизация не начисляется по

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.



## 5.2. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023 г. АО «КТО-И» имеет финансовых вложений на сумму 507 тыс. рублей - вклады в уставные капиталы коммерческих организаций.

## 5.3. Запасы

Балансовая стоимость запасов на 31.12.2023 г. составляет 22 654 тыс руб., по состоянию на 31.12.2022 г. – 24 239 тыс. руб.

Стоимость авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31.12.2023 г. составила 31 266 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. – 4 799 тыс. руб.

## 5.4. Денежные средства и эквиваленты

Показатель	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Расчетные счета	22 883	17 069
Валютные счета	-	-
Денежные средства в кассе	-	-
Денежные эквиваленты	-	-

## 5.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет сумму 59 299 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г. – 35 989 тыс. руб.

## 5.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет сумму 175 902 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. – 169 189 тыс. руб.

## 5.7. Кредиты и займы

Кредитор	Срок погашения	На 31.12.2023 г.		На 31.12.2022 г.	
		Основной долг	Сальдо по %	Основной долг	Сальдо по %
РНКБ БАНК (ПАО)	03.12.2029	0	0	9 600	0
ООО "РОСТЭК-ЛИЗИНГ"	02.12.2022	1 438	0	2 694	0

## Информация о начисленных процентах

Показатель	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Суммы расходов, включенные в прочие расходы	806	3 083

В 2023 году погашен кредит ПАО РНКБ БАНКа по кредитному договору 245.295/19-СК-МЭРИ от 05.12.2019 г.

## 5.8. Выручка

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Выручка от основной деятельности	89 861	85 172
Выручка от торговли	17 419	17 931

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в 2023 г. отсутствовали.

#### 5.9. Расходы от обычных видов деятельности

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Себестоимость по основному виду деятельности	114 294	83 716
Себестоимость торговли	16 255	17 393

#### 5.10. Прочие доходы и расходы

##### В составе прочих доходов учтены

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Проценты к получению	120	
Доходы от продажи прочего имущества	85 743	1 698

##### В составе прочих расходы учтены

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Проценты	806	3 083
Расходы от продажи прочего имущества	60 727	1 698

#### 5.11. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Остаток на конец отчетного Периода
<b>Оценочные обязательства – всего, в т.ч.</b>				
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	275	304	168	368

#### 5.12. Налог на прибыль

Показатель	2023 г.	2022 г.
Применяемая ставка	20%	20%
Прибыль до налогообложения	1 061	1 231
Условный расход по налогу на прибыль		
Текущий налог на прибыль	(406)	(452)



Отложенный налог на прибыль	157	141
Постоянный налоговый доход		
Постоянный налоговый расход		
Чистая прибыль	812	920

### 5.13. Капитал и резервы

На 31.12.2023 г уставный капитал общества составляет 19 378 тыс. рублей. В соответствии с законодательством и Уставом общества сформирован резервный капитал в размере 985 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества составляет 35 796 тыс. руб.

Прибыль за 2023 год составила 812 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 56, 12 тыс. руб.

Чистые активы увеличились по сравнению с 2022 годом на 0,8 тыс.руб.

### 5.14. Прибыль (убыток) на акцию

Наименование показателя	За 2023 год	За 2022 год
Чистая прибыль (убыток) отчетного года, тыс.руб.	812	920
Дивиденды по привилегированным акциям, тыс. руб.		
Базовая прибыль (убыток), тыс. руб.		
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	2 129 492	2 129 492
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,38131	0,42921

### 5.15. Аренда (Арендодатель)

ФСБУ 25/2018 не применяется, в связи с тем, что действующие в отчетном периоде договора аренды классифицируются Обществом как операционная аренда.

Предоставление ОС в операционную аренду относится к основному виду деятельности Общества. Виды ОС, предоставляемых в аренду:

- Офисы и складские помещения

Задолженность по договорам операционной аренды

Показатель	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.
Дебиторская задолженность	4 486	1 686

Показатель	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.
Кредиторская задолженность	5 992	5 431

## 6. Информация о связанных сторонах

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в следующих случаях, установленных нормами ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах», утвержденном приказом Минфина России от 29.04.2008г. №48н с изменениями и дополнениями).

«Информация о связанных сторонах»:

- когда организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;
- когда организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- когда организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Перечень связанных сторон:

### 6.1. Перечень связанных сторон (аффилированных лиц) АО «КТО-И»:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Федорова Елена Сергеевна	Г. Москва	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	22.06.2023	нет	нет
			Лицо, действующее с акционерным обществом в едином экономическом интересе (группа лиц)	16.02.2023		
2	Панкратов Савелий Васильевич	Г. Москва	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	02.08.2016	нет	нет
			Лицо является членом совета директоров акционерного общества	30.06.2017		



3	Угаров Олег Викторович	Г. Москва	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	22.06.2023	нет	нет
4	Преображенский Дмитрий Анатольевич	Г. Москва	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	22.06.2021	нет	не
5	Сабуров Иван Дмитриевич	Г. Москва	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	22.06.2023	нет	не
6	Гранкин Максим Игоревич	Г. Москва	Лицо, действующее с акционерным обществом в едином экономическом интересе (группа лиц)	14.06.2022	нет	нет
7	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МЕЖДУНАРОДНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ ГРУППА»	С 115201, МОСКВА Г, КОТЛЯКОВСКИЙ 1-Й ПЕР, ДОМ 3, ЭТ 2 ПОМ VII КОМ 6А	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	18.05.2012	83,18%	83,18%

Иные связанные стороны, кроме аффилированных лиц, отсутствуют.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде:

ООО «Международная инвестиционная группа» оказывает АО «КТО-И» юридические и бухгалтерские услуги.

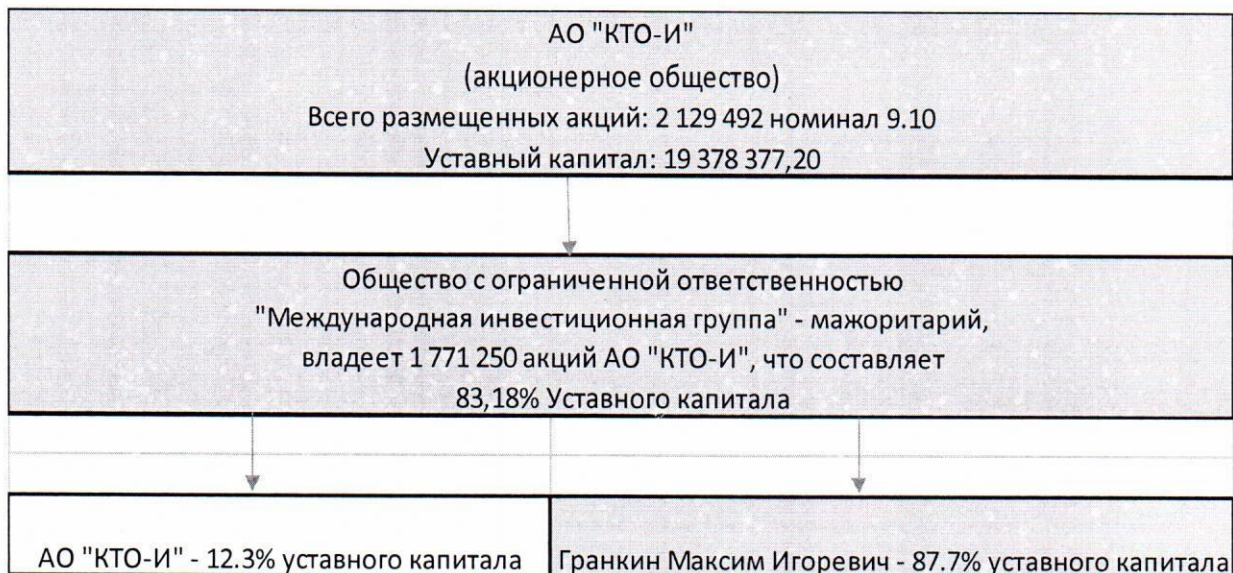
АО «КТО-И» предоставляет ООО «Международная инвестиционная группа» в аренду имущество и поставляет коммунальные услуги.

Адвокат Гранкин Максим Игоревич оказывает АО «КТО-И» юридическую помощь.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

## 6.2. Сведения о бенефициарном владельце

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признаётся физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.



Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала, тыс. руб.

Вид вознаграждения	За отчетный период	За предыдущий период
<b>Краткосрочные вознаграждения</b> - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	4 338	5 274
▪ оплата труда, в т.ч. суммы удержанных	3 574	4 330
▪ начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	764	944
▪ оплата труда генерального директора	749	653
<b>Долгосрочные вознаграждения</b> - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:		
▪ вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
▪ вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
▪ иные долгосрочные вознаграждения		

## 7. Условные обязательства и активы

Информация об условных обязательствах (УО) по состоянию на отчетную дату

Характер УО	Оценка вероятности наступления последствий	Оценка УО (если она поддается определению)	Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины УО	Возможность поступлений в результате встречных требований



<p>Организацией по состоянию на 31.12.2023 г. выданы обеспечения в форме поручительств перед АО «ИПБ »по задолженности ООО «ТД Курносики» в сумме 341 716 тыс.руб. на срок до 31.12.27 г.</p>	<p>Деятельность Должника (ООО ТД Курносики) по договору поручительства характеризуется финансовой устойчивостью, факторы риска минимальны. Руководство не ожидает наступления негативных последствий для Общества.</p>	<p>В пределах обязательства в размере 341 716 тыс. руб.</p>		<p>Отсутствует</p>
<p>Организацией по состоянию на 31.12.2022 г. передано в залог в качестве обеспечения исполнения обязательств ООО «ТД Курносики» в сумме 341 716тыс.руб. на срок до 31.12.27 г. следующее недвижимое имущество:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Нежилое помещение к.н.77:05:0005003:5982, адрес: г.Москва, пер. Котляковский 1-й, д.3;</li> <li>2.Нежилое здание к.н. 77:05:0005004:1142, адрес: г. Москва, пер. Котляковский 1-й, д. 3, стр3;</li> <li>3.Нежилое здание к.н. 77:05:0005004:1155, адрес: г. Москва, пер Котляковский 1-й, д 3, стр 4;</li> <li>4.Нежилое здание к.н. 77:05:0005004:6579, адрес: г. Москва, пер. Котляковский 1-й, д.3, стр.5.</li> <li>5. Право аренды на земельный участок с к.н. 77:05:0005004:15, адрес: г. Москва, пер. Котляковский 1-й, вл. 3, принадлежащее АО «КТО-И» на основании Договора аренды земельного участка с множественностью лиц на стороне арендатора, предоставленного правообладателям зданий, сооружений (помещений в них), расположенных на земельном участке №М-05-010138 от 27.10.1997 г.</li> </ol>	<p>Деятельность Должника (ООО ТД Курносики) по договору поручительства характеризуется финансовой устойчивостью, факторы риска минимальны. Руководство не ожидает наступления негативных последствий для Общества.</p>	<p>В пределах обязательства в размере 341 716 тыс. руб.</p>		<p>Отсутствует</p>

### **1. Информация по реорганизации**

В 2023 году у Общества не было операций по реорганизации.

### **2. Информация по совместной деятельности**

В течение 2023 года Общество не осуществляло совместную деятельность.

### **3. Информация о затратах на освоение природных ресурсов**

В течение 2023 года Общество не осуществляло затрат на освоение природных ресурсов.

## **8. Риски хозяйственной деятельности**

### **8.1. Управление рисками**

Влияние глобальной стройки жилого квартала в непосредственной близости к собственности общества существенно снижает спрос на аренду складских помещений. Общество владеет зданием с помещениями, предназначенными для сдачи в аренду под складирование и хранение. В непосредственной близости ведется строительство жилого квартала. В связи с этим значительно снижена транспортная доступность как для грузового и легкового транспорта (что немало важно для складских помещений с точки зрения построения логистики и доступности к перемещению имущества арендаторов), так и для пешей доступности для сотрудников.

Организация оценивает влияние данной ситуации как крайне негативное для ведения основного вида деятельности.

### **8.2. Операционная среда**

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Потрясения последних лет – в первую очередь пандемия и российско-украинский военный конфликт – отразили и ускорили эпохальное изменение мирового порядка. Риски, которые видятся более серьезными в краткосрочной перспективе, связаны со структурными изменениями в экономическом и геополитическом ландшафте.



Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

### **8.3. Финансовые риски**

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

#### **Рыночный риск**

Система рисков на рынке недвижимости многоуровневая и разветвленная. Основные рыночные риски Общества: неплатежеспособность контрагентов за арендуемые объекты недвижимости, риски, связанные с увеличением расходов по ремонту объектов недвижимости.

#### **Риск ликвидности**

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

#### **Кредитный риск**

Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности). В ответ на указанный риск Общество применяет контрольные процедуры, направленные на своевременность создания резервов по сомнительным долгам, систематический мониторинг просрочки платежей покупателей, работу с контрагентами по получению причитающихся сумм, включая претензионную работу по взысканию средств путем участия в судебных разбирательствах.

### **8.4. Риски, связанные с налоговым законодательством**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.



Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

### **8.5. Правовые риски**

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства, рисками, связанными с изменением правил таможенного контроля и пошлин. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

### **8.6. Репутационные риски**

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве реализуемых Обществом услуг. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

### **8.7. Страновые и региональные риски**

Общество осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

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 и Луганской Народных Республик в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил РФ 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. Были введены ограничения на поставку различных товаров и оказание услуг российским предприятиям. В рамках политики экономического давления на Российскую Федерацию, ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории России, а также деловое сотрудничество с российскими гражданами и юридическими лицами.



Российская Федерация, в свою очередь, включила государства, оказывающие на нее экономическое давление в Перечень иностранных государств и территорий, совершающих в отношении РФ, российских юридических и физических лиц недружественные действия (перечень недружественных государств), к которым применяются ответные ограничительные меры. Реализованы также меры валютного контроля, приняты иные специальные экономические решения, призванные обеспечить безопасность и поддержать устойчивость российской экономики.

23-27 сентября 2022 года в ДНР, ЛНР, а также Запорожской и Херсонской областях Украины проведены референдумы, по результатам которых они были включены в состав Российской Федерации. В связи с данными событиями недружественными странами были введены дополнительные рестрикции в отношении Российской Федерации, также существует возможность их дальнейшего расширения и ужесточения.

С 21 сентября 2022 года в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооружённые Силы.

Введение и последующее усиление рестрикций, объявление частичной мобилизации повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов еврооблигаций, а также существенное снижение доступности долгового финансирования.

Российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки.

Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выходящих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций, а также частичной мобилизации, в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако данные события могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством. Руководство компании считает, что сложившаяся ситуация на рынке, может оказать негативное влияние на финансовые показатели деятельности Общества, но оно считает, что Общество будет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

## **9. Непрерывность деятельности.**

### **Информация о непрерывной деятельности.**

Бухгалтерская отчетность АО «КТО-И» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Чистые активы Общества положительные на



протяжении длительного периода деятельности, на 31.12.2023 года составляют 56 127 тыс. руб.

В 2023 году Общество предпринимает все возможные меры для привлечения арендаторов, а также увеличения объема оказываемых услуг, включая увеличение сдаваемой площади за счет внедрения технологий по планировочным решениям и улучшением качества сдаваемых площадей. У собственников нет намерений о реорганизации или ликвидации. Сокращение штата в перспективе на 2024 год не предусматривается. Организация в течение многих лет осуществляет прибыльную деятельность и имеет свободный доступ к финансовым ресурсам. Перспективы развития предприятия положительные. Имеется полная уверенность в непрерывной деятельности предприятия в обозримом будущем.

#### **10. События после отчетной даты.**

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98.

#### **11. Государственная помощь.**

Организация в 2023 году не получала государственную помощь, а также прочие формы государственной поддержки.

#### **12. Информация по отчетным сегментам.**

Организация является непубличным обществом, публично размещенные ценные бумаги отсутствуют, вследствие чего Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) не применяется.

#### **13. Информация по прекращаемой деятельности.**

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02). Прекращаемые операции отсутствовали.

Генеральный директор АО «КТО-И» \_\_\_\_\_ / Панкратов С. В.

«11» марта 2024 г.





Аудиторское заключение  
пронумеровано, прошнуровано и  
скреплено печатью 56

(Пятидесят шест) лист 06

Генеральный директор, руководитель задания по  
аудиту, по результатам которого составлено  
аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21606084652)

Лысова Г.А.  
г. Одинцово от 25 марта 2024 г.

