ООО «Домъ Аудита»; ОГРН: 5147746168389; ИНН: 7724938242; КПП: 772401001;
СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», запись в реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006017831 от 24 января 2020 г.
15477, г. Москва, Промышленная ул., дом 10, офис 219; тел. / факс:(495) 666-26-81, E-mail: info@domaudita.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ" (ОГРН 1027700131887), 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 "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ" 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, разработанному Советом по международным стандартам этики для 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 него 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.

е) 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.

Дудкина Ирина Михайловна
Генеральный директор ООО «Домъ Аудита»
(ОРНЗ Дудкиной И.М. 29603023672)

Пойманова Валентина Борисовна
Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ Поймановой В.Б. 22006021847)

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «Домъ Аудита»
115477, Москва, Промышленная ул., д.10, офис 219
ОРНЗ 12006017831

15 апреля 2024 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"**	по ОКПО	11482203		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7719090197		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
105484, Москва г, ул Парковая 16-Я, д. 26, к. 2, офис 2201

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Домъ Аудита"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7724938242
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	5147746168389

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	187 500	184 940	191 453
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	74	74	74
	Отложенные налоговые активы	1180	415	941	941
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	187 989	185 955	192 467
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	53	146	1 348
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	226
5.1	Дебиторская задолженность	1230	45 238	39 366	21 623
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 820	3 934	1 174
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	47 112	43 446	24 370
	БАЛАНС	1600	235 100	229 401	216 837

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19 055	19 055	19 055
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	23 119	23 119	23 119
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	121 956	121 956	121 956
	Резервный капитал	1360	937	937	937
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	29 567	20 141	14 265
	Итого по разделу III	1300	194 634	185 208	179 332
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 050	199	199
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 050	199	199
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	35 288	38 665	32 744
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 128	5 330	4 562
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	39 416	43 995	37 306
	БАЛАНС	1700	235 100	229 401	216 837

Руководитель _____ **Корзикова Юлия Валерьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"**	по ОКПО	11482203		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7719090197		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	264 575	256 217
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	264 575	256 217
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(256 930)	(241 141)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 645	15 076
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 425	863
	Прочие расходы	2350	(2 096)	(9 655)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 974	6 284
	Налог на прибыль	2410	(1 603)	(1 267)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(981)	(1 068)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 378)	660
	Прочее	2460	(755)	859
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 616	5 876

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	5 616	5 876
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Корзикова Юлия Валерьевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"**	по ОКПО	11482203		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7719090197		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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	19 055	-	145 075	937	14 265	179 332
За 2022 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 876	5 876
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 876	5 876
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
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	19 055	-	145 075	937	20 141	185 208
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9 426	9 426
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 616	5 616
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	3 810	3 810
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	19 055	-	145 075	937	29 567	194 634

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	183 565	5 876	(4 233)	185 208
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(4 233)	-	-	(4 233)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	179 332	5 876	(4 233)	180 975
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	18 498	5 876	(4 233)	20 141
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(4 233)	-	-	(4 233)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	14 265	5 876	(4 233)	15 908
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	165 067	-	-	165 067
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	165 067	-	-	165 067

01

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	194 634	185 207	179 332

Руководитель _____ Корзикова Юлия Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2023 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация **Акционерное общество "ТЕХНОПАРК ЦВЕТ"**	по ОКПО	11482203		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7719090197		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	261 201	237 608
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	261 024	237 608
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	177	-
Платежи - всего	4120	(261 564)	(233 552)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(111 804)	(104 192)
в связи с оплатой труда работников	4122	(130 075)	(111 462)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(638)	(1 548)
прочие платежи	4129	(19 047)	(16 350)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(363)	4 056
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	267	8
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	267	8
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 018)	(1 304)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 018)	(1 304)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 751)	(1 296)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 114)	2 760
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 934	1 174
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 820	3 934
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Корзикова Юлия Валерьевна** (расшифровка подписи)

25 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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	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 _____ (подпись) Корзикова Юлия Валерьевна (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	292 126	(109 885)	8 292	(8 791)	8 733	(6 785)	-	-	-	291 626	(104 126)
	5210	за 2022г.	296 037	(99 942)	1 304	(5 214)	5 002	(15 872)	-	-	-	292 126	(109 885)
в том числе: Сооружения	5201	за 2023г.	20 166	(19 452)	-	(234)	176	(6)	-	-	-	19 932	(19 282)
	5211	за 2022г.	20 166	(16 291)	-	-	-	(3 461)	-	-	-	20 166	(19 452)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	70 570	(57 367)	6 069	(4 655)	4 655	(5 972)	-	-	-	71 983	(55 718)
	5212	за 2022г.	71 277	(48 243)	1 304	(2 011)	1 869	(11 421)	-	-	-	70 570	(57 367)
Здания	5203	за 2023г.	43 061	(23 741)	-	-	-	(533)	-	-	-	43 061	(24 274)
	5213	за 2022г.	43 061	(23 217)	-	-	-	(524)	-	-	-	43 061	(23 741)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	3 108	(3 108)	2 033	(429)	429	(37)	-	-	-	4 712	(1 965)
	5214	за 2022г.	3 150	(3 150)	-	(42)	42	-	-	-	-	3 108	(3 108)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	1 616	(1 616)	-	(1 616)	1 616	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	3 145	(3 036)	-	(1 529)	1 459	(39)	-	-	-	1 616	(1 616)
Земельные участки	5206	за 2023г.	148 476	-	-	-	-	-	-	-	-	148 476	-
	5216	за 2022г.	148 476	-	-	-	-	-	-	-	-	148 476	-
Другие виды основных средств	5207	за 2023г.	1 368	(1 131)	-	-	-	(237)	-	-	-	1 368	(1 368)
	5217	за 2022г.	1 368	(789)	-	-	-	(342)	-	-	-	1 368	(1 131)
Офисное оборудование	5208	за 2023г.	256	(156)	190	-	-	-	-	-	-	446	(156)
	5218	за 2022г.	437	(301)	-	(181)	181	(44)	-	-	-	256	(156)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	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.	2 700	5 592	-	(8 292)	-
	5250	за 2022г.	-	4 004	-	(1 304)	2 700
в том числе: АВТОМАТИЧЕСКАЯ ПОЖАРНАЯ СИГАЛИЗАЦИЯ И СИСТЕМА ОПОВЕЩЕНИЯ ЛЮДЕЙ ПРИ ПОЖАРЕ все корпуса	5241	за 2023г.	2 700	3 080	-	(5 780)	-
	5251	за 2022г.	-	2 700	-	-	2 700
Ковш снежный-угольный	5242	за 2023г.	-	110	-	(110)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Отвал для уборки снега	5243	за 2023г.	-	95	-	(95)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
СИСТЕМА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ	5244	за 2023г.	-	289	-	(289)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик на колесном ходу BOULDER	5245	за 2023г.	-	1 828	-	(1 828)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
КОМПЬЮТЕР 000075886	5246	за 2023г.	-	190	-	(190)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой подъёмник ПГ-К	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	133	-	(133)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	494	-
в том числе: СИСТЕМА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ склад готовой продукции	5261	96	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	148 476	148 476	148 476
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Корзикова Юлия Валерьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	74	-	-	-	-	-	-	74	-
	5311	за 2022г.	74	-	-	-	-	-	-	74	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	74	-	-	-	-	-	-	74	-
	5310	за 2022г.	74	-	-	-	-	-	-	74	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Корзикова Юлия Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	146	-	146	13 800	(13 892)	-	-	X	53	-	53
	5420	за 2022г.	1 348	-	1 348	14 137	(15 339)	-	-	X	146	-	146
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	13 484	(13 484)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	307	-	307	13 796	(14 102)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	146	-	146	316	(408)	-	-	-	53	-	53
	5426	за 2022г.	1 041	-	1 041	342	(1 237)	-	-	-	146	-	146
	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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Корзикова Юлия Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	39 366	-	31 684	-	(25 812)	-	-	-	-	-	45 238	-
	5530	за 2022г.	21 623	-	28 237	-	(10 531)	-	-	-	37	-	39 366	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	37 539	-	30 318	-	(25 046)	-	-	-	-	-	42 811	-
	5531	за 2022г.	19 980	-	27 184	-	(9 625)	-	-	-	-	-	37 539	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	589	-	1 309	-	(411)	-	-	-	-	-	1 487	-
	5532	за 2022г.	889	-	437	-	(737)	-	-	-	-	-	589	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 238	-	57	-	(355)	-	-	-	-	-	940	-
	5533	за 2022г.	754	-	616	-	(169)	-	-	-	37	-	1 238	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	39 366	-	31 684	-	(25 812)	-	-	X	-	-	45 238	-
	5520	за 2022г.	21 623	-	28 237	-	(10 531)	-	-	X	37	-	39 366	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	38 665	10 382	2	(13 761)	-	-	-	-	35 288
	5580	за 2022г.	35 189	9 076	13	(5 650)	-	-	37	-	38 665
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4 190	908	2	(647)	-	-	-	-	4 453
	5581	за 2022г.	3 579	902	-	(291)	-	-	-	-	4 190
авансы полученные	5562	за 2023г.	20 870	9 473	-	(7 513)	-	-	-	-	22 830
	5582	за 2022г.	18 260	5 481	-	(2 871)	-	-	-	-	20 870
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	13 605	1	-	(5 601)	-	-	-	-	8 005
	5583	за 2022г.	10 936	2 693	13	(74)	-	-	37	-	13 605
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	2 414	-	-	(2 414)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	38 665	10 382	2	(13 761)	-	X	-	-	35 288
	5570	за 2022г.	35 189	9 076	13	(5 650)	-	X	37	-	38 665

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 _____ Корзикова Юлия Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	14 778	12 120
Расходы на оплату труда	5620	103 752	94 372
Отчисления на социальные нужды	5630	24 855	19 534
Амортизация	5640	6 785	10 961
Прочие затраты	5650	106 760	104 154
Итого по элементам	5660	256 930	241 141
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	256 930	241 141

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

Руководитель _____ Корзикова Юлия Валерьевна

(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	5 330	1 667	(2 870)	-	4 128

Руководитель _____ Корзикова Юлия Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Акционерное Общество
«ТЕХНОПАРК ЦВЕТ»
г. Москва, 16-я Парковая ул., д.26, корпус 2, офис 2201

Тел/факс (495)468-07-40

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 г. и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

1. Общие сведения

АО «ТЕХНОПАРК ЦВЕТ» (далее - Общество) расположено по адресу: 105484, г. Москва, ул.16-я Парковая, д.26, корпус 2, офис 2201.
Общество является собственником объектов нежилой недвижимости. Свидетельства о собственности №77НН007688,77НН020504, 77НН 007575, 77НН 020505, 77НН 007576. Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 №209-ФЗ.
ОГРН-1027700131887

Уставный капитал Общества
Уставный капитал Общества на 31.12.2023г равен 19 054 тыс. руб.
Акционеры:
М-РИАЛТИ ФЗКО- 93,10% - 118 269 акций*150руб=17 740 тыс. руб.
Суханов В.В.- 2,01%- 2 556 акций
Иные Физические лица – 6 207 акций
Всего – 127 032 акции
Бенефициарные владельцы:
Соколов Сергей Юрьевич- 83,79% акций (косвенное владение)

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:
- в 2022году – 119 человек
- в 2023 году- 110 человек

Основные виды деятельности Общества в 2023 году:
- сдача в аренду собственного имущества.

Общество не осуществляло деятельность на основании лицензий.

Генеральный директор Общества - Корзикова Юлия Валерьевна, действующий на основании Устава- избран на основании Протокола №2 заседания Совета директоров АО «Технопарк Цвет» от 03.07.2023 г.
Совет директоров - Пустовалова Л.П., Орлов П.А., Кузин О.А., Кутехова О.П., Алексеев Е.М. избраны на основании годового общего собрания акционеров АО «Технопарк Цвет» от 16.06.2023 г.
Главный бухгалтер Общества – Корзикова Юлия Валерьевна.

2. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности

2.1 Основы формирования данных отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:
- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2023 (далее Форма 1);
- отчет о финансовых результатах за 2023 год (далее Форма 2);
- отчет об изменениях капитала за 2023 год (далее Форма 3);
- отчет о движении денежных средств за 2023 год (далее Форма 4);

- табличные пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 г. и отчету о финансовых результатах за 2023 год
- текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 г. и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н. в редакции приказа Минфина России от 19.04.2019г, №61н.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Учетной политикой Общества на 2023 г., утвержденной приказом от 30.12.2022г № 60, с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 5, Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, других нормативных актов по бухгалтерскому учету.

2.2. Существенные положения учетной политики

Стоимостный лимит признания активов объектами основных средств – 100 тыс. руб. (п. 5 ФСБУ 6/2020).
Основные средства учитываются по первоначальной стоимости и не переоцениваются.
Себестоимость запасов при списании определяется по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).
Коммерческие и управленческие расходы списываются на финансовые результаты (п. 20 ПБУ 10/99).
Финансовые вложения при выбытии оцениваются по себестоимости каждого (п. 42 ПБУ 19/02).
Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течении срока аренды (п. 42 ФСБУ 25/2018).
Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в Отчетности и раскрываются обособленно в случае их существенности, и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка текущего финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. К существенным относятся показатели, составляющие более 5 % от итога соответствующих отдельных показателей активов, обязательств, доходов и расходов.

Отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности Общества. Общество не планирует прекращения деятельности.

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. № 49.
В ходе инвентаризации проводится оценка основных средств, финансовых вложений и запасов. При проведении инвентаризации по состоянию на 31.12.2023 признаки обесценения основных средств, финансовых вложений и запасов не выявлены.

2.4. Изменение учетной политики

Общество с 2022 года изменило учетную политику в связи с началом применения ФСБУ 6/2020, 25/2018, 26/2020. Общество не применяет ретроспективный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения новых стандартов бухгалтерского учета. Решений об изменении учетной политики, оказавших существенное влияние на показатели отчетности 2023 года, не принималось.

2.5. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств (форма 4) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».
Денежные средства Общества представлены только в виде средств на расчетных счетах. Денежные эквиваленты отсутствуют. Валютные операции также отсутствуют.

2.6. Текущий и отложенный налог на прибыль

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

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

За 2022 год:

Бухгалтерская прибыль составила 6 284 тыс. руб., условный расход по налогу на прибыль – 1257 тыс. руб.

Налоговая прибыль за 2022 г. составила 5 341 тыс. руб., налог на прибыль за 2022 год составил 1 068 тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию в 2022 г. Составила 46 руб. 26 коп.(чистая прибыль 5 876 тыс руб/127 032шт)

За 2023 год:

Бухгалтерская прибыль за 2023 год составила 7974 тыс. руб., условный расход по налогу на прибыль – 1603 тыс. руб.

Налоговая прибыль за 2023 г. составила 4905 тыс. руб., налог на прибыль за 2023 год составил 981 тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию в 2023 г. Составила 44 руб. 20 коп. .(чистая прибыль 5 615 тыс руб/127 032шт)

2.7. Основные средства.

Сведения об основных средствах и капиталовложениях приведены в разделе 2 табличных приложений. Дополнительные сведения об ОС в таблице:

руб.

Основное средство, Группа учета ОС	На 31.12.2023 г.		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
ЗДАНИЯ	43 060 808,87	24 273 702,35	18 787 106,52
СООРУЖЕНИЯ	19 931 981,33	19 281 981,33	650 000,00
МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ (кроме офисного)	71 982 954,75	55 718 089,69	16 264 865,06
ОФИСНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	445 847,50	156 000,00	289 847,50
ТРАНСПОРТНЫЕ СРЕДСТВА	4 712 327,49	1 964 713,36	2 747 614,13
ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ И ХОЗЯЙСТВЕННЫЙ ИНВЕНТАРЬ	1 648 674,23	1 363 674,23	285 000,00
ЗЕМЕЛЬНЫЕ УЧАСТКИ	148 475 523,00	0	148 475 523,00
ДРУГИЕ ВИДЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	1 368 338,98	1 368 338,98	0
Итого	**291 426 456,15**	**104 126 499,94**	**187 499 956,21**

2.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Сведения о движении дебиторской и кредиторской задолженности приведены в разделе 5 табличных пояснений. Дополнительные сведения ниже в таблица:

Тыс. руб.

Дебиторская задолженность	**на 31.12.2023г**
Расчеты по авансам выданным	1 486,83
Расчеты с покупателями и заказчиками	42 810,70
Расчеты по налогам и сборам (Налог на прибыль)	848,22
Расчеты по заработной плате	50,79
Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами	41,79
ВСЕГО ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	**45 238,33**

Тыс. руб.

Кредиторская задолженность	**на 31.12.2023г**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 452,93
Расчеты по авансам полученным	27 340,48
Расчеты по налогам и сборам (НДС)	7 864,54
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	0,73
Налог на имущество	139,47
НДС по авансам и предоплатам	-4 509,65

ВСЕГО КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	**35 288,50**

2.9. Доходы и расходы

2.9.1. Доходы

Выручка от реализации признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».
Доходы от реализации составили (без НДС) в 2022 г. – 256 217 тыс. руб., в 2023 г. – 264 575 тыс. руб. Увеличение продаж связано с заключением договоров с новыми арендаторами на сдачу аренду помещений.

2.9.2. Управленческие расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 10/99 «Учет расходов организаций».
Управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они были понесены, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.
Затраты в составе расходов по обычным видам деятельности (по элементам затрат), раскрыты в разделе 6 «Затраты на производство» Табличных Пояснений.

Тыс. руб.

Группа затрат	2023 год
Амортизация	6 785,23
Коммунальные расходы	53 590,17
Расходы на оплату труда	128 606,94
Расходы на содержание имущества	38 790,57
Расходы на содержание автотранспорта	3 580,80
Материальные расходы	14 778,40
Налоги и сборы	5 216,03
Прочие расходы	5 581,86
ВСЕГО РАСХОДОВ	**256 930,00**

2.9.3.Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы по стр.2340 и стр. 2350 формы 2, включают:

Тыс. руб.

Статья доходов и расходов	2022	
	Доход	Расход
1	2	3
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	300,3	310,4
Прочие внереализационные доходы (расходы)	562,68	9 344,60
Всего прочих доходов/расходов	**862,98**	**9 655,00**

Тыс. руб.

Статья доходов и расходов	2023	
	Доход	Расход
1	2	3
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	170,00	170,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	267,00	0,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 988,00	1 926,00
Всего прочих доходов/расходов	**2 425,00**	**2 096,00**

2.10. Прочие оборотные активы

Прочих оборотных активов – на 31.12.2023 нет, расходы будущих периодов (счет 97) включен в Запасы.

3. Операции и расчеты со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Связанными сторонами для Общества являются:

А) акционеры,

Б) общества, находящиеся под общим контролем:

В) основной управленческий персонал.

В 2023 году цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях. Расчеты согласно условиям договора. Информация об операциях представлена с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

2022 год

тыс. руб.

Общества, находящиеся под общим контролем	**Реализация услуг от сдачи помещения в аренду**	**Остатки на 31.12.2022г Кредиторская задолженность**	**Остатки на 31.12.2022г Дебиторская задолженность**
ООО «Диджи-1» (акционер общества)	65,4	0	18,7
ООО «ДиС ПЛЮС» (акционер общества)	107,3	0	1 547,7
ООО «Технополис-МС» (акционер общества)	195,1	0	0
ООО «ИК Инкотекс» (акционер общества)	263,5	0	0
ООО «Инкотекс-СК» (связь через третьих лиц)	33 880,2	975,1	0
ООО «Инкотекс-Трейд» (связь через третьих лиц)	278,2	0	20,9
ООО «НПК Инкотекс» (связь через третьих лиц)	60 904,6	0	13 692,5
ООО «Инкотекс-С» (связь через третьих лиц)	146,8	0	0
ООО «Инколайт» (связь через третьих лиц)	164,5	0	10
ООО «Инкотекс-ТК» (связь через третьих лиц)	10 655,58	0	78,7
ООО «Дисплейные Системы» (связь через третьих лиц)	1 886,3	0	0
ООО «ДСТрейд» (связь через третьих лиц)	4 551,6	0	3 627,8
ООО «ТД ЛидерЛайт» (связь через третьих лиц)	6 110,8	0	869,3
ООО «Инкотекс Лайтинг Компани» (связь через третьих лиц)	292,7	0	0
ООО «АЛМИКС»	1 216,0	0	53,0
ООО «АСТОР ТРЕЙД»	500,9	0	20
ООО «Диджиком»	8 571,4	44,9	0
Выплаты основному управленческому персоналу: - заработная плата - премии Страховые взносы на выплаты	 3 564,04 4 835,22 1 363,44		

2023 год

Общества, находящиеся под общим контролем	**Реализация услуг от сдачи помещения в аренду**	**Остатки на 31.12.2023г Кредиторская задолженность**	**Остатки на 31.12.2023г Дебиторская задолженность**
ООО «Диджи-1» (акционер общества)	112,2	0	28,0

ООО «ДиС ПЛЮС» (акционер общества)	117,3	0	0
ООО «Технополис-МС» (акционер общества)	97,6	0	0
ООО «ИК Инкотекс» (акционер общества)	131,8	0	0
ООО «Инкотекс-СК» (связь через третьих лиц)	23 521,0	0	0
ООО «ДСТех» (связь через третьих лиц)	628,6	0	0
ООО «НПК Инкотекс» (связь через третьих лиц)	50 880,8	0	12 819,1
ООО «Инкотекс-С» (связь через третьих лиц)	83,9	0	0
ООО «Инколайт» (связь через третьих лиц)	116,1	0	29,0
ООО «ТКМ-1» (связь через третьих лиц)	275,3	0	0
ООО «Дисплейные Системы» (связь через третьих лиц)	1 004,7	0	0
ООО «ДС Трейд» (связь через третьих лиц)	12 895,4	0	13 718,3
ООО «ТД ЛидерЛайт» (связь через третьих лиц)	1 534,8	0	2 154,2
ООО «Инкотекс Лайтинг Компани» (связь через третьих лиц)- ликвидирована	146,3	0	0
ООО «АЛМИКС» (связь через третьих лиц)	1 142,0	0	782,4
ООО «АСТОР ТРЕЙД»	1 198,8	0	0
ООО «СТП-8»	3 985,7	0	0
Выплаты основному управленческому персоналу: - заработная плата - премии Страховые взносы на выплаты	 13 949,38 6 990,88 4 913,37		

4. Арендные отношения

Общество в 2023 г. предоставляет в аренду помещения на условиях операционной аренды.

Организация **может не применять** настоящий Стандарт в отношении договоров аренды, **исполнение которых истекает до конца года**, начиная с отчетности за который применяется настоящий Стандарт.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если (п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018):

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. При этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

Общество формирует оценочное обязательство - резерв на отпуска, остаток на 31.12.2022 – 5 330 тыс. руб., на 31.12.2023 – 4128 тыс. руб. Общество не формирует резерв по сомнительным долгам в связи с их отсутствием. Никакие другие резервы, условные обязательства и активы Общество не создает.

6. События после отчетной даты

На конец 31.12.2023 Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств и налоговых споров.
С февраля 2022 года и по настоящее время некоторыми странами были объявлены пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.
В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года и по настоящее время

наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.
Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.
Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.
В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.
В настоящее время руководство Общества считает, что сложившаяся ситуация не окажет значительное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества в 2024 году.
Не существует никаких других событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в Пояснениях к финансовой (бухгалтерской) отчетности.

7. Риски в деятельности Общества

Российское налоговое и судебное законодательство подвержено частым изменениям. Для снижения указанных рисков обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.
В 2023 году влияние карантинных и других мер, связанных с коронавирусом, можно считать несущественным.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями. Руководство Общества считает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества. Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор Корзикова Ю.В.

Дата: 25 марта 2024 года

Аудиторское заключение на 035 листах пронумеровано
и опечатано «15» апреля 2024 г.

Генеральный Директор ООО "Домъ Аудита" Дудкина И.М.