



Тел. (495) 362-85-09  
E-mail: [newa2@a2audit.ru](mailto:newa2@a2audit.ru)  
Сайт: <http://new.a2audit.ru>

# «А2-АУДИТ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Член СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЗ: 11606057796  
111033 Москва, Золоторожский проезд, д.4, эт. 1, к.32 аб.ящик 1  
ОГРН: 1027736007254      ИНН: 7736226779      КПП: 772201001

**Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность  
Акционерного общества «ТЕКСА»  
за период с 01 января по 31 декабря 2023 года**

**и**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА  
по результатам аудита**

Москва, 2024



# «А2-АУДИТ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Тел. (495) 362-85-09  
E-mail: newa2@a2audit.ru  
Сайт: <http://new.a2audit.ru>

Член СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЭ: 11606057796  
111033 Москва, Золоторожский проезд, д.4, эт. 1, к.32 аб.ящик 1  
ОГРН: 1027736007254      ИНН: 7736226779      КПП: 772201001

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам  
Акционерного общества «ТЕКСА»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «ТЕКСА» (далее - АО «ТЕКСА»), Общество, аудируемое лицо), ОГРН 1207700017381, 121151, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Дорогомилово, наб. Тараса Шевченко, дом 23А, помещение 1/1/25, состоящей из бухгалтерского баланса 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 год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики, составленных в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций".

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ТЕКСА» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 иные 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.

### Информация, отличная от годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения о ней (прочая информация)

Генеральный директор и акционеры несут ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет акционерного общества за 2023 год (далее – Годовой отчет), составление которого предусмотрено Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" (но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней). Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на Годовой отчет, и мы не предоставляем и не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении Годового отчета.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанным Годовым отчетом и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между информацией в содержании Годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли Годовой отчет иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом мы приходим к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

#### **Ответственность руководства и лиц, ответственных за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

В соответствии с уставом АО «ТЕКСА», утвержденным Протоколом № 8 Внеочередного общего собрания акционеров АО «ТЕКСА» от 08.04.2022 г. органами управления общества являются: Общее собрание акционеров - высший орган управления Общества и Генеральный директор - единоличный исполнительный орган Общества.

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Акционеры общества как лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.

#### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с акционерами 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.

**Серебряков Павел Афанасьевич**

Генеральный директор ООО «А2-АУДИТ»

Номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций

Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация

«Содружество» (ОРНЗ) 21706002292



(подпись)

**Бардина Ирина Станиславовна**

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское

заключение, действующая от имени аудиторской организации

на основании доверенности № 3 от 09 января 2024 года

Номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций

Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ) 22006018697



(подпись)

М.П.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «А2-АУДИТ» (сокращенное наименование – ООО «А2-АУДИТ»).

Основной государственный регистрационный номер: 1027736007254

Место нахождения: 111033 Москва, Золоторожский проезд, д.4, Э 1, к.32.

Почтовый адрес: 111033 Москва, Золоторожский проезд, д.4, эт. 1, к.32 аб.ящик 1.

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ): 11606057796 от 15.11.2016.

« 07 » февраля 2024 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2023</b>
Организация <b>Акционерное общество "ТЕКСА"</b>	Дата (число, месяц, год)	<b>43155308</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>9718151838</b>		
Вид экономической деятельности <b>Деятельность в области права</b>	по ОКВЭД 2	<b>69.10</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>121151, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Дорогомилово, наб Тараса Шевченко, дом 23А, помещение 1/1/25</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 «А2-АУДИТ»</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>7736226779</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	<b>1027736007254</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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 763 500	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	34 853	18 308	1 565
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 798 353</b>	<b>18 308</b>	<b>1 565</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	132	19	5
	Дебиторская задолженность	1230	229 265	220	210
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1 763 290	209 790
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	627 282	861	1 042
	Прочие оборотные активы	1260	4	20	4
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>856 683</b>	<b>1 764 410</b>	<b>211 051</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2 655 035</b>	<b>1 782 718</b>	<b>212 616</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	20	20	20
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 008	3 008	1 808
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 651 952	(74 871)	(6 213)
	Итого по разделу III	1300	2 654 980	(71 843)	(4 385)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	1 854 480	216 930
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	1 854 480	216 930
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	10	31	19
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	45	50	51
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	55	81	70
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 655 035	1 782 718	212 616



Руководитель

(подпись)

Толчеев Кирилл  
Владимирович

(расшифровка подписи)

11 января 2024 г.

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

		<b>Коды</b>		
		0710002		
		31	12	2023
Организация	<u>Акционерное общество "ТЕКСА"</u>	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		43155308		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность в области права</u>	ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	9718151838		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2		
		69.10		
		по ОКОПФ / ОКФС		
		12267	16	
		по ОКЕИ		
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 793)	(1 264)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 793)	(1 264)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	35 444	-
	Проценты к уплате	2330	(116 114)	(82 097)
	Прочие доходы	2340	2 895 010	226
	Прочие расходы	2350	(268)	(2 267)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 812 279	(85 402)
	Налог на прибыль	2410	16 544	16 744
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	16 544	16 744
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 828 823	(68 658)

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	2 828 823	(68 658)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель  
(подпись)

Толчев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

11 января 2024 г.

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

<b>Коды</b>		
0710004		
31	12	2023
43155308		
9718151838		
69.10		
12267	16	
384		

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

Организация **Акционерное общество "ТЕКСА"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Деятельность в области права**  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Непубличные акционерные общества** / Частная собственность

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	20	-	1 808	-	(6 213)	(4 385)
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1 200	-	-	1 200
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	1 200	X	-	1 200
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(68 658)	(68 658)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(68 658)	(68 658)
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. за 2023 г.	3200	20	-	3 008	-	(74 871)	(71 843)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 828 823	2 828 823
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 828 823	2 828 823
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	-	-	-	-	(102 000)	(102 000)
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	(102 000)	(102 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	20	-	3 008	-	2 651 952	2 654 980

**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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	(4 385)	(68 658)	1 200	(71 843)
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	(4 385)	(68 658)	1 200	(71 843)
после корректировок					
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(6 213)	(68 658)	-	(74 871)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(6 213)	(68 658)	-	(74 871)
<b>по другим статьям капитала</b>					
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	2 654 980	(71 843)	(4 385)



Толчев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
МОСКВА (подпись)

11 января 2024 г.

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

Организация Акционерное общество "ТЕКСА"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность в области права  
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
43155308		
9718151838		
69.10		
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	-	14
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	14
Платежи - всего	4120	(2 228)	(29 594)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 482)	(2 486)
в связи с оплатой труда работников	4122	(452)	(736)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(26 247)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
НФДЛ, Страховые взносы	4125	(236)	(125)
прочие платежи	4129	(58)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 228)	(29 580)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	2 255 049	-
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	31 493	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	923 556	-
Проценты по депозитам, остаткам на расчетном счете	4215	-	-
прочие поступления	4219	1 300 000	-
Платежи - всего	4220	(1 900 000)	(1 553 501)
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	-	(1 553 500)
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	-	-
Депозит	4225	(1 900 000)	-
прочие платежи	4229	-	(1)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	355 049	(1 553 501)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	850	1 792 900
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	850	1 791 700
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	1 200
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	(327 250)	(210 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(225 250)	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(102 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(210 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(326 400)	1 582 900
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	26 421	(181)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	861	1 042
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	27 282	861
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Толчеев Кирилл  
Владимирович

(расшифровка подписи)

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

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

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

## 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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	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	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  
Толчеев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

11 января 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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

## 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 в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-	-	-
	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	661	88	88
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) \_\_\_\_\_  
 Толчеев Кирилл  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

11 января 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 корректировка		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	1 763 500	-	-	-	-	1 763 500	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	1 763 290	-	-	-	210	1 763 500	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	209 790	-	-	-	1 553 710	210	-	-	-	1 763 290	-
в том числе:													
акции	5306	за 2023г.	209 790	-	-	-	210	-	-	-	-	210 000	-
	5316	за 2022г.	209 790	-	-	-	210	210	-	-	-	209 790	-
доля в уставном капитале	5307	за 2023г.	1 553 500	-	-	-	-	-	-	-	-	1 553 500	-
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	1 553 500	-	-	-	-	1 553 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	1 763 290	-	-	-	1 763 710	1 763 500	-	-	-	1 763 500	-
	5310	за 2022г.	209 790	-	-	-	1 553 710	210	-	-	-	1 763 290	-

## 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:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Толчеев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

11 января 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 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	- - -	- - -	- - -



Толчев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 января 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 долгосрочную задолженность	перевод из Дебиторской задолженности	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					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	220	-	229 259	-	(214)	-	-	X	X	229 265	-
	5530	за 2022г.	210	-	220	-	(210)	-	-	-	-	220	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	210	-	-	-	(210)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	210	-	210	-	(210)	-	-	-	-	210	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	6	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	5532	за 2022г.	-	-	6	-	-	-	-	-	-	6	-
Прочая	5513	за 2023г.	4	-	229 259	-	(4)	-	-	-	-	229 259	-
	5533	за 2022г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	220	-	229 259	-	(214)	-	-	X	X	229 265	-
	5520	за 2022г.	210	-	220	-	(210)	-	-	X	X	220	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 854 480	850	116 114	(1 971 444)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	216 930	1 791 700	82 097	(236 247)	-	-	-	-	1 854 480
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	1 854 480	850	116 114	(1 971 444)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	216 930	1 791 700	82 097	(236 247)	-	-	-	-	1 854 480
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	31	10	-	(31)	-	-	-	-	10
	5580	за 2022г.	19	21	-	(9)	-	-	-	-	31
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	8	10	-	(8)	-	-	-	-	10
	5581	за 2022г.	9	8	-	(9)	-	-	-	-	8
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	23	-	-	(23)	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	10	13	-	-	-	-	-	-	23
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 854 511	860	116 114	(1 971 475)	-	-	-	X	10
	5570	за 2022г.	216 949	1 791 721	82 097	(236 256)	-	-	-	X	1 854 511

**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 Толчеев Кирилл Владимирович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

11 января 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	522	591
Отчисления на социальные нужды	5630	144	164
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 127	509
Итого по элементам	5660	1 793	1 264
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	1 793	1 264

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



Толчеев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

11 января 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (10)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	50	102	(97)	(10)	45
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	50	102	(97)	(10)	45



Толчеев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 января 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	1 600 000	-	-
	5811	-	-	-



Толчев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 января 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	-	-	-	-



Толчеев Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

11 января 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
АО «ТЕКСА»  
за 2023 год и Отчету о финансовых результатах  
за период 01.01.2023 - 31.12.2023 г.**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (Приказ № 43н от 6 июля 1999 г., с изменениями), Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (с изменениями) и составлена в тысячах рублей.

**I. Общие сведения об организации:**

Акционерное общество «ТЕКСА» **ИНН/КПП** 9718151838 /773001001

**Сокращенное наименование:** АО «ТЕКСА».

**Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер** (включая сведения о внесении записи об обществе в Единый государственный реестр юридических лиц: 22 января 2020 г., **ОРГН** 1207700017381

**Юридический адрес Организации:** 121151, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Дорогомилово, набережная Тараса Шевченко, дом 23А, помещение 1/1/25, совпадает с фактическим адресом компании.

Численность работающих организации по состоянию на 31.12.2023 г. составила 4 человека.

**Уставный капитал Общества:**

**Акционеры АО «ТЕКСА» на 31.12.2023:**

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Уставный капитал общества составил по состоянию на 01.01.2024 г. **20 000** руб. Уставной капитал внесен и оплачен в полном размере.

Добавочный капитал Общества по состоянию на 01.01.2024 г. составил **3 008 000** руб.

В соответствии с Уставом АО «ТЕКСА», утвержденного Протоколом № 8 Внеочередного общего собрания акционеров АО «ТЕКСА» от 08.04.2022 г., Органами управления общества являются Общее собрание акционеров Общества (высший орган управления) и Генеральный директор (единоличный исполнительный орган Общества).

По состоянию на отчетную дату **Генеральным директором Общества** является Толчеев Кирилл Владимирович, исполняет обязанности с 07.10.2022 года.

**Главный бухгалтер Общества** – Грачева Евгения Ивановна, исполняет обязанности с 24.10.2022 г.

## 2. Основные положения учетной политики:

Внутренним документом, определяющим совокупность способов ведения бухгалтерского учета организации является Учетная политика АО «ТЕКСА».

Учетная политика Организации сформирована на основе следующих основных допущений:

- АО «ТЕКСА» является юридическим лицом;
- активы и обязательства предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников и других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики), с одновременным рассмотрением учетной политики, как производной от хозяйственной ситуации, в которой действует Организация, законодательства, действующего на момент принятия учетной политики;
- факты хозяйственной деятельности Организации относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности);

**Основным видом деятельности** Организации является — «Деятельность в области права».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Общество является субъектом малого предпринимательства (зарегистрировано в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства).

Для целей налогообложения доходы признаются полученными, а расходы произведенными в соответствии с методом начисления.

Учет расходов осуществляется на счете 26, в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации». Счета закрываются ежемесячно на 90, 91, незавершенных расходов у Организации нет.

Учет доходов организации осуществляется на счетах 90.1, 91.1 в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации».

**ОС.** Учет основных средств осуществляется по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на основании акта ввода в эксплуатацию.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Для документального оформления включения объектов в состав основных средств Организацией применяются акты унифицированных форм: N ОС-1 «Акт о приеме-передаче объекта основных средств (кроме зданий, сооружений)», N ОС-1б «Акт о приеме-передаче групп объектов основных средств (кроме зданий, сооружений)».

Объекты имущества, удовлетворяющие указанному критерию, первоначальная стоимость которых составляет более 100 000 (Сто тысяч) рублей за единицу, относятся к основным средствам.

Начисление амортизационных отчислений осуществляется отдельно по каждому объекту основных средств линейным способом.

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

ФСБУ 25/2018 не применяется к объектам бухгалтерского учета, не классифицированным как объекты учета аренды в соответствии с пунктом 5 ФСБУ 25/2018.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;

- срок аренды не превышает 12 мес. на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. (Основание: п. 11,12 ФСБУ 25/2018)

В случаях, когда организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи признаются в расходах равномерно, с отражением стоимости предмета аренды за балансом.

Общество арендует помещение, находящееся в здании по адресу 121151, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Дорогомилово, набережная Тараса Шевченко, дом 23А, помещение 1/1/25.

**НМА.** Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Фактическими затратами, формирующими первоначальную стоимость нематериальных активов, являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- возмещаемые суммы налогов, государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива;
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериальных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект нематериальных активов;
- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой Организацией, определяется как сумма фактических расходов на создание, изготовление (израсходованные материальные ресурсы, оплата труда, включая страховые взносы в государственные внебюджетные фонды, услуги сторонних организаций по контрагентским (соисполнительским) договорам, патентные пошлины, связанные с получением патентов, свидетельств, и т.п.).

В аналитическом учете Организации должно быть обеспечено обособленное отражение на счете 04 нематериальных активов, созданных самой Организацией.

Не включаются в расходы на приобретение, создание нематериального актива:

- возмещаемые суммы налогов, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением и созданием активов;
- расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам в предшествующих отчетных периодах, которые были признаны прочими доходами и расходами

Первоначальная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05.

### 3. Заработная плата

Задолженности по выплате заработной платы по состоянию на 31.12.2023 г. перед персоналом Организация не имеет.

### 4. Пояснения к существенным показателям форм годовой бухгалтерской отчетности

#### Вступительные и сравнительные показатели

Данные бухгалтерского баланса на начало 2023 года соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2022 года.

В отчете о финансовых результатах за 2023 год сравнительные данные за предшествующий год соответствуют данным отчета о прибылях и убытках за 2022 год.

#### Результаты инвентаризации

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств, проведенной по состоянию на 31.12.2023 г., а также сверки расчетов с дебиторами и кредиторами на 01.01.2024.

**Выручка** от основного вида деятельности «Деятельность в области права» за 2023 год АО «ТЕКСА» составила **0** руб.;

За 2023 г. АО «ТЕКСА» получило **прочих доходов** на сумму **2 930 454** тыс. руб., в т. ч.:

- Доходы в виде полученных дивидендов – 2 895 000 тыс. руб.;
- Доходы в виде процентов на остаток на расчетном счете в банке – 35 444 тыс. руб.;
- Оценочные обязательства по оплате труда – 10 тыс. руб.

#### Управленческие расходы АО «ТЕКСА» составили:

Показатель	За 2023 год
Арендная плата	565
Страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ	144
Консультационные, юридические, информационные, аудиторские	554
Оплата труда	530
<b>Итого:</b>	<b>1 793 тыс. руб.</b>

К **прочим расходам** за 2023 г. на сумму **116 382 тыс. руб.** отнесено следующее:

- Проценты к уплате по займам полученным – 116 114 тыс. руб.;
- Расходы на услуги регистратора, депозитария – 226 тыс. руб.;
- Расходы на услуги банков – 42 тыс. руб..

В составе **кредиторской задолженности** в сумме **10 тыс. руб.** по состоянию на 01.01.2024 г.:

- текущая задолженность перед поставщиками — 10 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

*По состоянию на 01.01.2024 года у АО «ТЕКСА» создан резерв:*

Наименование резерва	На начало года	Создано	Использовано	Списано как избыточный	Тыс. руб.
					Остаток на конец года
Предстоящих расходов по отпускам	50	102	107	0	45

- резерв предстоящих расходов по отпускам в размере **45 тыс. руб.**

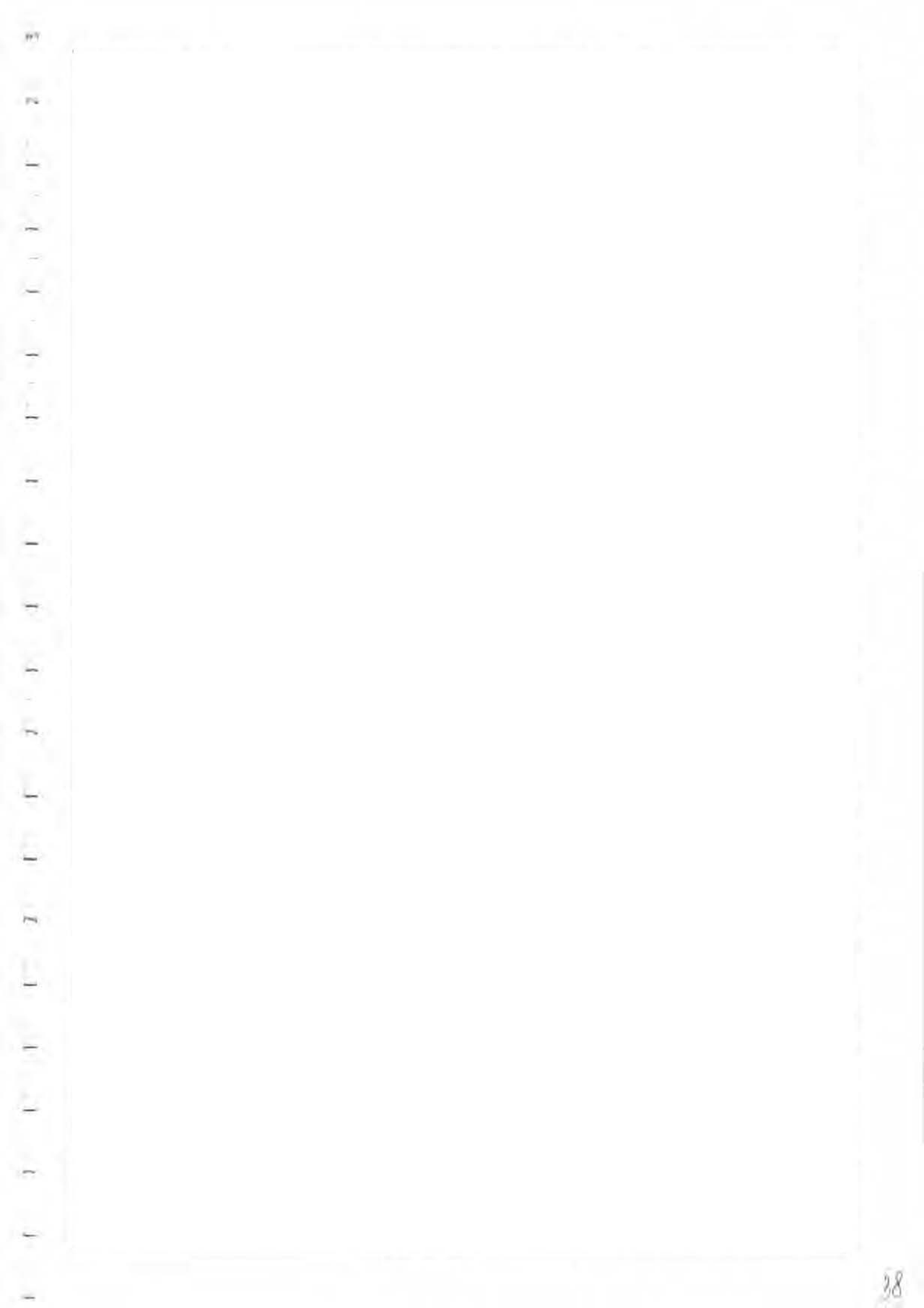
АО «ТЕКСА» своевременно уплачивает налоги и сборы и по состоянию на 01.01.2024 г. не имеет задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами.

## **5. Аффилированные лица и операции со связанными сторонами:**

### **5.1. Аффилированные лица:**

Раскрытие информации ограничивается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг».





## 5.2. Бенефициарные владельцы организации:

Обществом, в рамках Закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 № 115-ФЗ (далее – Закон), были приняты меры по выявлению бенефициарного владельца, а именно: \*

иные лица, владеющие более 25% акций АО «ТЕКСА» отсутствуют, в связи с чем раскрытие информации о бенефициарных владельцах АО «ТЕКСА» не представляется возможным.

На основании вышеизложенного и руководствуясь абзацем 7 пункта 2 части 1 статьи 7 Закона бенефициарным владельцем признан генеральный директор Общества - Толчеев Кирилл Владимирович.

*\* Раскрытие информации ограничивается с Постановлением Правительства РФ от 04.04.2023 №1102 «Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг»*

## 5.3. Операции со связанными сторонами:

В январе 2023 г. заключен договор аренды с ООО РТС-тендер № РТС-23/0054 от 27.01.2023 с ежемесячными платежами в размере 60 079,50 руб. Срок действия договора до 26.12.2023

В декабре 2023 г. заключен договор аренды с ООО РТС-тендер №РТС-23/0850 от 27.12.2023 с ежемесячными платежами в размере 62 526,76 руб. Срок действия договора до 26.11.2024г.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

## Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Тыс. руб.

Наименование и характер выплат	2023 год
<b>Краткосрочные вознаграждения, в т.ч.:</b>	
оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	367
оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи	-
<b>Долгосрочные вознаграждения, в т.ч.:</b>	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности платежи (вносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного	-

управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
иные долгосрочные вознаграждения	-

**6. События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2023 год.**

Существенных событий после отчетной даты 31.12.2023, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность и подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», не было.

После отчетной даты 31.12.2023 на деятельность Общества, как отдельного хозяйствующего экономического субъекта продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и геополитического характера, связанных с введением санкций и ограничений в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Указанные обстоятельства ведут к разрыву производственных и логистических цепочек, росту издержек, недостатку или нестабильности потребительского спроса, замедлению экономического роста. В 2024 году сохраняются риски активации вторичных санкций, что может привести к потере выстроенных в 2023 году альтернативных цепочек поставок.

В условиях реализации санкционных рисков руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и осуществляет оценку вероятности наступления негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества в обозримом будущем, так как Общество:

- не осуществляет экспортных/импортных операций с расчетами в привязке к курсам иностранных валют;
- не имеет займов в иностранной валюте;
- не имеет постоянных договорных отношений, связанных с деятельностью Общества с организациями, в отношении которых введены санкционные ограничения;
- не ожидает существенных изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами.

Вместе с тем, неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия наступивших после отчетной даты событий в денежном выражении.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

**7. Информация по прекращаемой деятельности**

Деятельность Организации в 2023 году не прекращалась. В 2024 году прекращение деятельности не планируется.

**8. Допущение о непрерывности деятельности**

Организация на конец отчетного года не имеет неопределенности в отношении событий и условий, связанных с введением санкций и ограничений в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Стоимость чистых активов организации на отчетную дату является положительной. В обозримом будущем организация будет продолжать свою деятельность, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Планируется заключение договоров на выполнение работ.


#### **9. Условные обязательства и условные активы**

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

**Итогом работы** Организации за 2023 год явился финансовый результат:

- Прибыль 2 828 823 тыс. руб.

Генеральный директор

 /К.В. Толчеев/

Главный бухгалтер

 /Е.И. Грачева/  


Дата 11.01.2024 г.

Всего пронумеровано, пронумеровано и  
скреплено печатью

( сорок два ) лист а

Руководитель аудита,  
Ведущий аудитор ООО «А2-АУДИТ»

Бардина И.С.

г. Москва от « двадцать » февраля 2024 г.

