Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	30	1	2025
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Школа 2020"**	по ОКПО	28686252		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601066561		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
628011, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Промышленная ул, дом № 5

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

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ГАРАНТ ООО

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7203428877
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1177232025838

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 619 517	1 677 877	1 736 239
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 619 517	1 677 877	1 736 239
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	402	388	164
5.1	Дебиторская задолженность	1230	389 268	591 510	834 016
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 151	43 807	17 316
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	395 821	635 705	851 496
	БАЛАНС	1600	2 015 338	2 313 582	2 587 735

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 400)	(2 287)	(996)
	Итого по разделу III	1300	(4 390)	(2 277)	(986)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	257 906	531 305	768 377
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	257 906	531 305	768 377
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	5 430	28 054	19 636
	Кредиторская задолженность	1520	700	808	9 072
	Доходы будущих периодов	1530	1 755 692	1 755 692	1 791 636
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 761 822	1 784 554	1 820 344
	БАЛАНС	1700	2 015 338	2 313 582	2 587 735

Руководитель _____ **Чернов Евгений Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	30	1	2025
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Школа 2020"**	по ОКПО	28686252		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601066561		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
6	Выручка	2110	84	92
	Себестоимость продаж	2120	(159)	(1 213)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(75)	(1 121)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(26)	(116)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(101)	(1 237)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	58 361	58 361
	Прочие расходы	2350	(60 373)	(58 415)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 113)	(1 291)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 113)	(1 291)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 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	(2 113)	(1 291)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Чернов Евгений Валерьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

«Школа 2020» Для документов

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2025	1	30
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Школа 2020"**	по ОКПО	28686252		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601066561		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ **Чернов Евгений Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

«Школа 2020» Для документов

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	30	1	2025
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Школа 2020"**	по ОКПО	28686252		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601066561		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	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 2022 г.	3100	10	-	-	-	(996)	(986)
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 291)	(1 291)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(1 291)	(1 291)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	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 2023 г.	3200	10	-	-	-	(2 287)	(2 277)
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 113)	(2 113)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(2 113)	(2 113)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	0	0
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	0	0
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	0	0
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	0	0
дивиденды	3327	X	X	X	X	0	0
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	0	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	0	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10	-	-	-	(4 400)	(4 390)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710004 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	1 751 303	1 753 416	1 790 649

Руководитель _____ Чернов Евгений Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Школа 2020"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1 619 517	1 677 878	1 736 239
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	404	388	164
Дебиторская задолженность*	1230	389 268	591 510	834 015
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 151	43 807	17 316
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	2 015 339	2 313 583	2 587 735
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	257 906	531 305	768 377
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	5 430	28 054	19 636
Кредиторская задолженность	1520	700	808	9 073
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	264 036	560 167	797 086
Стоимость чистых активов	-	1 751 303	1 753 416	1 790 649

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	30	1	2025
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Школа 2020"**	по ОКПО	28686252		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8601066561		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	313 048	340 216
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	19 896	20 810
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	293 152	319 406
Платежи - всего	4120	(82 511)	(76 654)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19 558)	(25 391)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(62 769)	(50 654)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(184)	(609)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	230 537	263 562
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
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	-	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	22 716	47 972
в том числе: получение кредитов и займов	4311	22 716	47 972
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	(290 909)	(285 044)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(290 909)	(285 044)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(268 193)	(237 072)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(37 656)	26 490
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	43 807	17 317
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 151	43 807
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Чернов Евгений Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 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 2024г.	1 755 692	(77 815)	-	-	-	(58 361)	-	-	-	1 755 692	(136 176)
	5110	за 2023г.	1 755 692	(19 454)	-	-	-	(58 361)	-	-	-	1 755 692	(77 815)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	1 755 692	(77 815)	-	-	-	(58 361)	-	-	-	1 755 692	(136 176)
	5111	за 2023г.	1 755 692	(19 454)	-	-	-	(58 361)	-	-	-	1 755 692	(77 815)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Чернов Евгений Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Чернов Евгений Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____ Чернов Евгений Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 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 2024г.	-	-	-	159	(159)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	1 213	(1 213)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	159	(159)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	1 213	(1 213)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____ Чернов Евгений Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	591 510	-	132	-	(202 263)	-	-	-	-	-	389 379	(111)
	5530	за 2023г.	834 015	-	189	-	(242 694)	-	-	-	-	-	591 510	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	589 241	-	17	-	(201 445)	-	-	-	-	-	387 813	(111)
	5531	за 2023г.	827 047	-	110	-	(237 917)	-	-	-	-	-	589 241	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 269	-	113	-	(818)	-	-	-	-	-	1 565	-
	5533	за 2023г.	6 969	-	78	-	(4 778)	-	-	-	-	-	2 269	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	591 510	-	132	-	(202 263)	-	-	X	-	-	389 379	(111)
	5520	за 2023г.	834 015	-	189	-	(242 694)	-	-	X	-	-	591 510	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	531 305	17 510	-	(290 909)	-	-	-	-	257 906
	5571	за 2023г.	768 377	47 972	-	(285 044)	-	-	-	-	531 305
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	392 996	-	-	(227 586)	-	-	-	-	165 410
	5572	за 2023г.	595 777	-	-	(202 781)	-	-	-	-	392 996
займы	5553	за 2024г.	138 309	17 510	-	(63 323)	-	-	-	-	92 496
	5573	за 2023г.	172 600	47 972	-	(82 263)	-	-	-	-	138 309
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	28 862	77	38 519	(61 328)	-	-	-	-	6 130
	5580	за 2023г.	28 709	9	59 082	(58 937)	-	-	-	-	28 862
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	740	109	-	(181)	-	-	-	-	669
	5581	за 2023г.	8 834	19	-	(8 113)	-	-	-	-	740
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	33 452	(33 452)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	50 654	(50 654)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	28 054	-	5 018	(27 642)	-	-	-	-	5 430
	5585	за 2023г.	19 636	-	8 418	-	-	-	-	-	28 054
прочая	5566	за 2024г.	68	(33)	49	(53)	-	-	-	-	31
	5586	за 2023г.	239	(8)	8	(171)	-	-	-	-	68
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	560 167	17 587	38 519	(352 237)	-	X	-	-	264 036
	5570	за 2023г.	797 086	47 981	59 082	(343 981)	-	X	-	-	560 167

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Чернов Евгений Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	185	1 329
Итого по элементам	5660	185	1 329
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	185	1 329

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

Руководитель _____ Чернов Евгений Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ Чернов Евгений Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Чернов Евгений Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Чернов Евгений Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

ООО «Школа 2020»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Школа 2020"
ОГРН 1188617007732, (далее – ООО «Школа 2020», - Общество)

Организационно-правовая форма/форма собственности:
Общество с ограниченной ответственностью/ коммерческая организация

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Отражение в отчетности стоимости имущества и обязательств произведено в валюте Российской Федерации (тысячах рублей);

Идентификационный номер налогоплательщика: ИНН 8601066561, КПП 860101001

Вид экономической деятельности: 71.12.2 «Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика»

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ):
адрес: подвал, дом 5, улица Промышленная, город Ханты-Мансийск, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра АО, 628011

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Исполнительный орган (единоличный, коллегиальный): генеральный директор – Чернов Евгений Валерьевич – доля участия 100% - конечный бенефициар.

Главный бухгалтер: Наумова Наталья Владимировна.

Среднегодовая численность работающих отчетные периоды за 2023 г. и за 2024 г. 0 человек.

Размер уставного капитала организации на 31.12.2023 г.: 10 тыс. руб., на 31.12.2024 г.: 10 тыс. руб.

Организация в отчетном периоде осуществляла такие виды деятельности как:
Право владения и пользования объектом Средняя школа на 1056 учащихся в микрорайоне Учхоз города Ханты-Мансийска.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом №36 от 31.12.2021 года. Учетной политикой предусмотрены следующие основные положения*:

• В отношении объектов основных средств принято, что сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации. Для отдельных объектов основных средств срок полезного использования определяется исходя из количества продукции (объема работ в натуральном выражении), которое организация ожидает получить от использования объекта основных средств.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Указанный способ применяется ко всем группам основных средств: здания, сооружения, рабочие и силовые машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь.

Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 100 000,00 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств не производится.

• Фактическая себестоимость материально-производственных запасов при их изготовлении самой организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство материально-производственных запасов осуществляется в следующем порядке: Если готовая продукция полностью направляется для использования в самой организации, то она на счет 43 «Готовая продукция» может не приходоваться, а учитывается на счете 10 «Материалы» и других аналогичных счетах в зависимости от назначения этой продукции.

Материально-производственные запасы оцениваются следующим способом по фактической стоимости.

Затраты по заготовке и доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу. Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

• При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

• Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

• Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной

продукции (товаров, работ, услуг) следующим способом директ-костингу.

• Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признается в следующем порядке ежемесячно. Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются в составе прочих доходов/в составе выручки от реализации и т. п.

• В целях формирования бухгалтерской отчетности денежными эквивалентами признаются следующие активы соответствующие классификации и признание по МСФО.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5%.

Изменения в учетной политике на 2023 год по сравнению с 2022 годом

Изменения в учетную политику в 2023 году в сравнении с 2022 годом отсутствовали.

Планируемые изменения в учетной политике на 2024 год

Учет нематериальных активов	Переход на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022» Общество будет осуществлять в соответствии с п. 53 данного стандарта - альтернативным способом.

Обществом в 2022 году принято к учету Право владения и пользования объектом Средняя школа на 1056 учащихся в микрорайоне Учхоз города Ханты-Мансийска.

Общество не имеет в собственности основных средств.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2024 год не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

5. Нематериальные активы и НИОКР

По факту завершения строительства, обществом в 2022 году принято к учету Право владения и пользования объектом «Средняя школа на 1056 учащихся в микрорайоне Учхоз города Ханты-Мансийска», составляющего объект концессионного соглашения, его стоимость, сформированная на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств», списано с кредита этого субсчета в дебет счета «Внеоборотные активы, полученные по концессионному соглашению» на дату акта ввода объекта в эксплуатацию.

Срок полезного использования установлен: согласно сроку полезного использования данного основного средства, от даты ввода объекта концессионного соглашения в эксплуатацию до даты окончания действия концессионного соглашения в количестве 5 лет.

Начисление амортизации данного имущества, составляющего объект концессионного соглашения, осуществляется в обычном порядке с отражением сумм начисленной амортизации

на счете 05 «Амортизация внеоборотных активов, полученных по концессии» в счет «Затраты по прочей деятельности».

Раскрытия наличие и движение нематериальных активов отражено в таблице 1.1. табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Запасы

Поступление запасов в бухгалтерском учете Общества, отражается по дебету соответствующих счетов аналитического учета счета 10 «Материалы» и кредиту счетов 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» и 71 «Расчеты с подотчетными лицами».

Выбытие израсходованных материальных запасов отражается по дебету счетов 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы», 25 «Общепроизводственные расходы» и кредиту соответствующих субсчетов аналитического учета счета 10 «Материалы» и прочее.

Аналитический учет материально-производственных запасов ведется по местам хранения, по номенклатурным наименованиям, по материально ответственным лицам.

По данным бухгалтерского учета Общества по состоянию на 31.12.2023 г. и на 31.12.2024 г. остаток отсутствует.

7. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом, в соответствии с Положением по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемым самостоятельно. Обществом применяется общая система налогообложения.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Величина текущего налога на прибыль признается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, и должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Ставка налога на прибыль в 2022 и 2023 г. составляет 20%.

Обществом за 2024 год получен убыток для налога на прибыль в сумме (2 113) тыс. руб., за 2023 год сумма убытка для налога на прибыль составила (1 291) тыс.руб.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., в течение 2024 года не изменялся. Чистый убыток за 2024 год составил (2 113) тыс.руб., за 2023 год чистый убыток составил (1 291) тыс. руб.

8. Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность в отчетности строка 1230 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. в сумме 591 510 тыс. руб. на 31.12.2024 г числится в сумме 389 268 тыс. руб.

Раскрытие дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность Общества по покупателям и прочим дебиторам возникает из договорных обязательств. В бухгалтерском учете расчеты с покупателями, заказчиками ведутся на счетах 60, 62, 76 в разрезе отдельных субсчетов, контрагентов и договоров.

В 2024 году обществом сформирован резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2024 г. он составил 111 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023 года резерв не создавался.

Сумма сомнительной задолженности составила 111 тыс.руб., что составило 0,03% всей дебиторской задолженности, согласно бухгалтерскому учету создан резерв по сомнительным долгам на указанную сумму.

Кредиторская задолженность в отчетности строка 1520 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. в сумме 808 тыс. руб. на 31.12.2024 г числится в сумме 700 тыс. руб.

Раскрытие кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности.

9. Учет займов и кредитов

Остаток долгосрочных обязательств по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2024 г. составил 257 906 тыс. руб., на 31.12.2023 г. составил 531 305 тыс. руб., что соответствует данным, отраженным по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса.

Краткосрочные обязательства по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2024 г. составили 5 430 тыс. руб. (займ у физического лица сроком до 31.12.2026 г.), на 31.12.2023 г. составили 28 054 тыс. руб., что соответствует данным, отраженным по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2024 г. у Общества заключены следующие кредитные договора и договора займов:

Договор кредитной линии 165 от 27.12.2019 г. с ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Срок договора до 31.12.2026 г. Проценты за пользование денежными средствами, плата за пользование лимитом, согласно условиям договора.

Договор займа №01-ЗМ/21 от 12.02.2021г. с ООО «Квартал» на сумму 336 300 тыс.руб. Срок договора до 01.04.2026г. Процент за пользование денежными средствами 5%.

Договор займа №07-ЗМ/23 от 13.01.2023г. с ООО «Квартал» на сумму 100 000 тыс.руб. Срок договора до 31.12.2026г. Процент за пользование денежными средствами 5%.

Договор займа №08-ЗМ/18 от 20.12.2018г. с ООО «Квартал» на сумму 10 500 тыс.руб. Срок договора до 31.12.2026г. Процент за пользование денежными средствами 9%.

Начисления процентов по вышеуказанным договорам в бухгалтерском ведутся ежемесячно.

Тыс.руб.

Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2024		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2024	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам		553 929	352 003	55 981		257 906
67.01, Долгосрочные кредиты		392 996	227 586			165 410
ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК 165 кредитная линия от 27.12.2019		392 996	227 586			165 410
67.02, Проценты по долгосрочным кредитам			33 452	33 452		
ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК 165 кредитная линия от 27.12.2019			33 452	33 452		
67.03, Долгосрочные займы		138 309	63 323	17 510		92 496
БАЛЕСНАЯ ТАТЬЯНА АЛЕКСАНДРОВНА ИП договор займа		30				30
КВАРТАЛ ООО		137 079	63 323	17 510		91 266
займа № 01-ЗМ/21 от 12.02.2021		78 606	38 612	9 510		49 505
займа № 07-ЗМ/23 от 13.01.2023		47 972	24 711	8 000		31 261
займа № 08-ЗМ/18 от 20.12.2018		10 500				10 500
Чернов Евгений Валерьевич		1 200				1 200
займ учредителя от 20.02.2019		1 200				1 200

67.04, Проценты по долгосрочным займам		22 624	27 642	5 018		
КВАРТАЛ ООО		22 624	27 642	5 018		
займа № 01-ЗМ/21 от 12.02.2021		15 698	17 855	2 157		
займа № 07-ЗМ/23 от 13.01.2023		1 606	3 760	2 154		
займа № 08-ЗМ/18 от 20.12.2018		3 779	4 486	707		
займа № 15-ЗМ/22 от 21.09.2022		1 541	1 541			
Итого		**553 929**	**352 003**	**55 981**		**257 906**

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Учет кредитов и займов ведется по контрагентам и видам.

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора). Дополнительные затраты, понесенные организацией при оформлении кредита (займа), относятся на прочие расходы в момент их возникновения, в том числе по кредитам (займам) на приобретение актива на строительство.

В 2023 и 2024 году финансовые вложения у Общества отсутствуют.

10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка за 2024 г. составила 84 тыс. руб. – сдача в аренду помещений (за 2023 год выручка от сдачи в аренду составила 92 тыс. руб.).

Себестоимость в 2024 году составила (159) тыс. руб. – коммунальные услуги (за 2023 год себестоимость составила (1 213) тыс. руб.).

11. Состав прочих доходов и расходов

Тыс.руб

Состав прочих доходов	**Сумма**
91.01, Прочие доходы	31.12.2023 г.
Амортизация НМА	58 361
91.01, Прочие доходы	31.12.2024 г.
Амортизация НМА	58 361
	Тыс.руб.
Состав прочих расходов	**Сумма**
91.02, Прочие расходы	На 31.12.2023 г.
Амортизация НМА	58 361
Налоги и сборы	1
Прочие внереализационные доходы (расходы)	10
Расходы на услуги банков	34
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	9
Итого	**58 415**
91.02, Прочие расходы	На 31.12.2024 г.
Амортизация НМА	58 361
Прочие внереализационные расходы (доходы)	132
Расходы на услуги банков	1 720
Резервы по сомнительным долгам	111
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	49
Итого	**60 373**

12. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражена стоимость доходов в сумме амортизации, начисленной по объекту «Средняя школа на 1056 учащихся в микрорайоне Учхоз города Ханты-Мансийска»

Доходы будущих периодов погашаются по мере начисления амортизации. По состоянию на 31.12.2023 г. сальдо составило 1 755 692 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составило 1 755 692 тыс. руб.

13. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств Общества составлен в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н).

Рассчитанная сумма НДС свернуто показывается в качестве денежного потока по текущим операциям: полученная разница по НДС в сумме 132 тыс. руб. отражена в составе прочих платежей по стр. 4119 раздела Денежные потоки от текущих операций (за 2023 год аналогичная свернутая сумма НДС отражена в сумме -563 тыс. руб. по стр. 4129 «Прочие платежи» раздела Денежные потоки от текущих операций).

При формировании показателей Отчета о движении денежных средств (ОДДС) в составе прочих поступлений раздела «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4119 отражены поступления по субсидиям на возмещение по недополученным доходам и возмещению фактических затрат по концессионному соглашению о финансировании, проектировании, строительстве и эксплуатации объекта образования «Средняя школа на 1056 учащихся в микрорайоне Учхоз города Ханты-Мансийска» в Ханты-Мансийском автономном округе от 28.12.2018 с МО ХМАО-Югры городской округ г. Ханты-Мансийск: сумма субсидий за 2024 составила 293 152 тыс. руб., за 2023 год составила 319 406 тыс. руб.

Остаток денежных средств в отчете о движении денежных средств на 31.12.2024 г. составляет 6 151 тыс. руб. и соответствует стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса (на 31.12.2023 г. остаток денежных средств в отчете о движении денежных средств составляет 43 807 тыс. руб. и соответствует стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса).

14. Информация о связанных сторонах

Единственным участником Общества является Чернов Евгений Валерьевич – доля участия 100 % - конечный бенефициар.

Операции со связанными сторонами:

Тыс. руб.

66.03, Краткосрочные займы	Сальдо на 31.12.23	Сальдо на 31.12.24
Чернов Евгений Валерьевич займа №1 от 18.06.2018	5 430	5 430
67.03, Долгосрочные займы	Сальдо на 31.12.23	Сальдо на 31.12.24
Чернов Евгений Валерьевич займ учредителя от 20.02.2019	1 200	1 200

Краткосрочных и долгосрочных вознаграждений управленческому персоналу - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты в 2024 году не производилось.

Государственная помощь: никаких бюджетных средств предприятие не получало.

15. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2024 года по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

Введение со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран экономических санкций против отдельных физических и юридических лиц в Российской Федерации, введение Правительством Российской Федерации ответных санкций, приостановка коммерческой деятельности в России ряда иностранных компаний в конце февраля - марте 2022 года увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации и привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большой волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство ООО «Школа 2020» на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности предприятия ООО «Школа 2020» и принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности предприятия.

Руководство ООО «Школа 2020» не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение. Руководство уверено, что ООО «Школа 2020» будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства ООО «Школа 2020» могут отличаться от фактических обстоятельств.

Информация о рисках

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, также, как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2024 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение предприятия с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

Рыночные риски

Финансовая нестабильность экономики в стране, вызванная скачком курса валют, колебанием объемов производства и сбыта можно рассматривать как закономерность, свойственную рыночной экономике. Но изменение конъюнктуры рынка, рост цен на ресурсы и инфляционные процессы следует отнести к наиболее значимым факторам, обостряющим кризисную ситуацию на предприятиях, работающих на всей территории России.

Разбалансированность экономического развития предприятий может быть также вызвана внеплановыми чрезвычайными затратами, бюджетным недофинансированием, высоким уровнем налогообложения, и как следствие, привести к неплатежеспособности предприятий. Банкротство на данный момент времени становится реальной угрозой для многих самых различных предприятий и сфер деятельности. Поэтому в настоящее время нестабильность финансовой системы многих предприятий может оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, то есть денежные потоки, которыми оно располагает.

Риски ликвидности

Риски ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить свои обязательства. Наступление такого рискового события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации. Основой управления рисками ликвидности является поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательства по платежам.

Кредитные риски

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая срок возникновения задолженности, финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы. Свободные денежные средства размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

16. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Обществом применяется Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Резерв на оплату отпусков не создавался, ввиду отсутствия численности.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2024 года не формировался ввиду отсутствия остатков МПЗ на складе.

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024 года не формировался.

Резерв на ремонт основных средств не создавался.

Резерв предстоящих расходов на гарантийный ремонт не создавался.

Обществом формирование резерва по сомнительным долгам, в бухгалтерском учете, производилось в порядке, утвержденном в учетной политике Общества.

Для целей бухгалтерского учета отчисления в резервы по сомнительным долгам, являются прочими расходами (п.11 ПБУ 10/99).

Отражение в бухгалтерском учете создания резервов по сомнительным долгам, списания невостребованных долгов, ранее признанных сомнительными, присоединения неиспользованных сумм резервов по сомнительным долгам к прибыли отчетного периода, следующего за периодом их создания, производится в соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н с использованием счета 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Списание дебиторской задолженности производилось за счёт созданного резерва сомнительных долгов (под которую создавался), а также на финансовые результаты в случаях, если суммы этих долгов не резервировались, соответственно в дебет счетов 63 «Резервы по сомнительным долгам» и 91.02 «Прочие расходы».

тыс.руб.

Счет 63	Резерв по состоянию на 31.12.2023 г.		Обороты за 2024 г.		Резерв по состоянию на 31.12.2024 г.	
Итого		**0**		**111**		**111**

17. Обеспечения, залоги, поручительства выданные и полученные.

Полученные обеспечения отсутствуют.

Обществом отсутствуют выданные кредитные обеспечения на 31.12.2024 г.

18. Информация по прекращаемой деятельности

В 2024 году не проводились и не планируются мероприятия по прекращению деятельности.

19. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации не обнаружено.

20. Непрерывность деятельности

По результатам анализа состава, структуры и динамики дебиторской задолженности предприятия можно сделать вывод, что в целом ситуация в сфере осуществления платежно-расчетных отношений предприятия с его дебиторами не представляет существенной угрозы стабильности финансового состояния предприятия.

Общество намерено осуществлять свою деятельность непрерывно как минимум 12 месяцев после 31.12.2024 г.

21. Прочие аспекты деятельности организации

Анализ формирования бухгалтерской отчетности за 12 месяцев 2024 г. показал, что отчетность Общества сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», с учетом требований ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Соблюдены принципиальные положения при ее составлении:

- отражение в отчетности стоимости имущества и обязательств произведено в валюте Российской Федерации (тысячах рублей);
- зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков не производился;
- отражение в бухгалтерском балансе числовых показателей осуществлено в нетто-оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин;

Методика формирования показателей отчетности соответствует требованиям нормативных документов.

Генеральный директор Е.В.Чернов

30.01.2025 г.