ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ИНТЕЛСИСТЕМСТРОЙ»
ЗА 2024 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ИнтелСистемСтрой»
(ООО «ИнтелСистемСтрой»), именуемое в дальнейшем Общество, создано 13.01.2001г.
ОГРН 1027700288000
Место нахождение Общества: 107078, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 48, тел.: (495)937-27-40
ИНН 7707290219 КПП 770101001
Общество состоит на учете в инспекции ФНС №01 г. Москвы (7701)
Общество не имеет филиалов/представительств.
Согласно выписке из списка участников по состоянию на 31.12.2024 г. участниками Общества являются:

№	Участники	Размер доли в тыс. руб.	Размер доли в %
1	Титова Любовь Владимировна	53,7	50
2	Тюрина Лариса Владимировна	53,7	50

Размер уставного капитала Общества составляет 107,4 тыс. руб.
Уставный капитал полностью оплачен.
В штате **ООО «ИнтелСистемСтрой»** нет сотрудников в связи с передачей полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Управляющая компания Регион Строй Девелопмент».

1.1. Основная деятельность

Основной вид деятельности (Код по ОКВЭД 68.20.2) Общества в 2024г. - сдача в наем собственного недвижимого имущества по адресу: 107078, г. Москва, ул. Мясницкая, д.48.

1.2. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание Участников Общества.
Органами управления Общества являются:

Функции исполнительного органа выполняет Генеральный директор ООО «Управляющая компания Регион Строй Девелопмент» Филатова Ирина Вадимовна, действующий на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 09.11.2011г., Устава ООО «ИнтелСистемСтрой» и Устава ООО «УК РСД».

1.3. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 31.12.2015 г. № 1УПБ и приказом об утверждении изменений учетной политики от 31.12.2023г. № 6УПБ.
Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.
В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, а также задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок ее обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.
Дебиторская и кредиторская задолженность, а также задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.
Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.
Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С:Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. В отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 100 процентов первоначальной стоимости основного средства.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

-здания

-машины и оборудование (кроме офисного)

-офисное оборудование

-другие виды основных средств.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете даты его признания в бухгалтерском учете, заканчивается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.2. Капитальные вложения

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Капитальные вложения признаются по мере осуществления фактических затрат, в отношении которых соблюдаются условия, установленные п. 6 ФСБУ 26/2020.

Прекращение признания капитальных вложений: Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, считаются основными средствами.

В случае фактического начала эксплуатации части объекта капитальных вложений до завершения капитальных вложений в целом, Общество признает объектом основных средств такую часть капитальных вложений.

При осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена Обществом при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки), если период отсрочки составляет:

- период, превышающий 12 месяцев.

2.3. Аренда

Учет при передаче имущества в аренду

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства и имея право на применение упрощенных способов учета, классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:
- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

Учет при получении имущества в аренду

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства и имея право на применение упрощенных способов учета, применяет упрощённый вариант учёта аренды. При этом в договоре аренды указано, что переход права собственности не предусмотрен и выкуп объекта невозможен

2.4. Нематериальные активы

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (применительно к капвложениям в НМА) перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбираст способ начисления амортизации, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание, следующее: все группы объектов НМА

По оценкам руководства в отчетном периоде отсутствовали обстоятельства для изменения ранее используемых способов начисления амортизации нематериальных активов.

В течение отчетного периода в хозяйственной деятельности не имели место обстоятельства, обусловившие изменение срока полезного использования отдельных объектов нематериальных активов.

Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

Сведения о нематериальных активах с определенным сроком полезного использования за 2024 г

тыс. руб.

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость	Срок полезного использования	Способ начисления амортизации
Товарный знак "М" № 273751	52	240 мес.	линейный
ИТОГО	**52**		

По строке баланса 1110 «Нематериальные активы» на 31.12.2024г. отражены затраты на продление Товарного знака Товарный знак "М" № 273751 до 2028 года в размере 14 тыс. руб., которые учитываются в составе расходов будущих периодов на счете 97.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.
Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (МПЗ) - это:

- сырье и материалы.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, не признаются в качестве актива, а затраты на их приобретение включаются в расходы периода, в котором они были понесены
(п.2 ФСБУ 5/2019).

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

2.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах, данные раскрываются **за минусом** дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

2.9. Кредиты и займы полученные

Проценты по полученным кредитам и займам признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или кредитам) в сумме фактически поступивших денежных средств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, признаются в составе прочих расходов единовременно.

На 31 декабря 2024 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составляет 21 %.

2.10. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и постоянных налоговых расходов, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.11. Признание выручки

В составе доходов от обычных видов деятельности отражены доходы от аренды собственных офисных помещений в нежилом офисном здании по адресу: г. Москва, ул. Мясницкая, д. 48.

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

2.12. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

2.13. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным средствам и их эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более 1 месяца и отражает их по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно квалифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.
Сумма НДС свернуто = НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков – НДС в составе платежей поставщикам/ подрядчикам – платежи по НДС в бюджет.
Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».
В отчете о движении денежных средств итоговый поток в части НДС отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «Прочие поступления» (или по строке «Прочие платежи»).

2.14. Налогообложение
Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском балансе обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.
Суммы отложенного актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете Общества, и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль». При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.15. Критерий признания существенной ошибки
Существенной признается ошибка, составляющая 10% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.16. Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.
Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 10% и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Вступительные и сравнительные данные
Данные бухгалтерской отчетности за 2023 г. не корректировались.

3.2. Уставный капитал и дивиденды
Уставный капитал (см. раздел Общие сведения).
Дивиденды по итогам работы за 2023 год решено не выплачивать.

3.3. Нематериальные активы
Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствовали.
Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

3.4. Прочие внеоборотные активы
Прочих внеоборотных активов нет.

3.5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения
Долгосрочных финансовых вложений нет.

3.6. Дебиторская задолженность
Информация раскрывается в табличных формах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество создает резерв по сомнительной задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

	31 декабря		
	2024 г.	**2023 г.**	**2022 г.**
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	661	223	485
Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства на специальных счетах в банках	0	0	0
Итого денежные средства	**661**	**223**	**485**
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до одного месяца)	4600	2700	0
Итого денежные эквиваленты	**5261**	**2923**	**485**
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**5261**	**2923**	**485**

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

3.8. Кредиты и займы

У Общества нет полученных кредитов. Задолженность по полученным займам характеризуется следующими показателями.

Долгосрочные займы:

тыс. руб.

Виды полученных заемных средств	**Валюта кредита / Процентная ставка**	**Период выдачи/ погашения**	**Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2024**		**Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2023**		**Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2022**	
			задолженность	**проценты**	**задолженность**	**проценты**	**задолженность**	**проценты**
ООО «Луч-Тур»	Руб. /10% годовых, с 17.04.19г. 6% годовых	2017 / 2030	82 635	379	91 000	4 509	35400	953
Титова Любовь Владимировна	Руб. / 1 % годовых, с 27.11.20г. - 8 % годовых	2019 / 2035	27 850	128	28 200	148	28 350	951
Тюрина Лариса Владимировна	Руб. / 1 % годовых, с 27.11.20г. - 8 % годовых	2019 / 2035	27 850	128	28 200	148	28 350	951
Титова Любовь Владимировна	Руб. / 16 % годовых, с 16.03.23г. – 12%	2022 / 2026	6 075	92	11 825	93	34 600	121
Тюрина Лариса Владимировна	Руб. / 16 % годовых, с 16.03.23г. – 12%	2022 / 2026	18 225	277	35 475	280	103 800	364
Титова Любовь Владимировна	Руб. / 8 % годовых	2023 / 2033	49 700	229	49 900	263	0	0
Тюрина Лариса Владимировна	Руб. / 8 % годовых	2023 / 2033	49 700	229	49 900	263	0	0
ИТОГО			**262 035**	**1 462**	**294 300**	**5 704**	**230 500**	**3 340**

Общая сумма погашенных заемных средств (займов) в течение 2024 г. составила 32265 тыс. руб. и выплаченных по ним процентов в течение 2024 г. составила 25644 тыс. руб.
Недополученных Обществом займов по состоянию на 31.12.2024 г. нет.

Краткосрочные займы:
По строке 1510 «Заемные средства» на:
31.12.2024 г. отражены проценты по полученным долгосрочным займам в размере 1 462 тыс. руб.
31.12.2023 г. отражены проценты по полученным долгосрочным займам в размере 5 704 тыс. руб.
31.12.2022 г. отражены проценты по полученным долгосрочным займам в размере 3 340 тыс. руб.

3.9. Прочие оборотные активы
По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены:
- расходы будущих периодов в сумме 7 тыс. руб.
НДС с авансов выданных в сумме 290 тыс. руб.

3.10. Кредиторская задолженность
Информация раскрывается в табличных формах 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.11. Оценочные обязательства
Оценочных обязательств нет.

3.12. Доходы будущих периодов
В составе доходов будущих периодов по состоянию на 31.12.24г. отражены безвозмездно полученные неотделимые улучшения в здании по адресу: г. Москва, ул. Мясницкая, д. 48 в размере 1645 тыс. руб. (на 31.12.23г. –1866 тыс. руб.; на 31.12.22г. – 1818 тыс. руб.).

3.13. Доходы по обычным видам деятельности
Выручка от продаж:

тыс. руб.

Вид выручки	2024 г.	2023 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)	Увеличение/ Уменьшение % (2024 г.-2023 г.) / 2023 г * 100% (+/-)
АРЕНДА	147 132	126 854	20 278	15,985%
За предоставление права оказывать услуги связи	131	147	-16	-10,884%
ПАРКОВКА	2 672	2 966	-294	-9,912%
Переменная составляющая арендной платы	6 462	5 683	779	13,708%
Переменная составляющая эксплуатационных услуг	113	187	-74	-39,572%
Предоставление мест для размещения рекламных конструкций	47	36	11	30,556%
размещения и функционирования оборудования радиодоступа	1031	899	132	14,683%
ЭКСПЛУАТАЦИОННЫЕ УСЛУГИ	17 404	17 133	271	1,582%
ИТОГО	**174 992**	**153 905**	**21 087**	**13,701%**

3.14. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Прочие доходы	2024	2023
Безвозмездно полученные неотделимые улучшения	222	158
Безвозмездно полученное имущество	0	1054
Пени, штрафы по договору	0	30
Перерасчет налога на имущество прошлых лет	5	4939
Прочие доходы	0	22
Итого	**227**	**6203**

Прочие расходы	2024	2023
Аренда земельного участка за период с 01.06.2018 по 31.12.2021	0	6374
Прочие расходы	8	15
Судебные расходы	366	461
Налог на имущество	27 869	23 213
Расходы на оплату госпошлин	19	155
Расходы на услуги банков	46	63
Расходы, не принимаемые для н/о	192	39
Итого	**28 500**	**30 320**

3.15. Налоги

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного дохода / условного расхода) по налогу на прибыль составила 4164 тыс. руб.
Налоговая ставка по налогу на прибыль в 2024 г. составляла 20 %
В отчетном году сумма постоянного налогового расхода, повлиявшего на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль) составила 26 тыс. руб. (49 тыс. руб. за 2023г.)
Постоянные разницы связаны с различиями в признании расходов для целей бухгалтерского и налогового учета.
Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянного налогового дохода и постоянного налогового расхода, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.
Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.
Общая сумма отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 89 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Вид отложенного актива	Сальдо на 31.12.23г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.24г.
Доходные вложения в материальные ценности	331	83		413
Основные средства	7	6		14
Итого	**338**	**89**		**427**

31.12.2024г. произведен пересчет отложенного налогового актива по ставке 25% и отражен по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль»

Общая сумма отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила 9 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Вид отложенного обязательства	Сальдо на 31.12.23г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.24г.
Основные средства	15	1	10	6
Итого	**15**	**1**	**10**	**6**

31.12.2024г. произведен пересчет отложенного налогового обязательства по ставке 25% и отражен по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль»

В годовой бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах) Общество по стр. 2410 «Налог на прибыль» Общество отразило данные о налоге на прибыль с подразделением на текущий налог на прибыль (стр. 2411) и отложенный налог на прибыль (стр. 2412).
Текущий налог на прибыль за 2024 г. составил 4263 тыс. руб.
В составе отложенного налога на прибыль по стр.2412 «Отложенный налог на прибыль» были отражены свернуто обороты по ОНА и ОНО за 2024 г., которые в сумме составили 99 тыс. руб.
Аналогичным образом были представлены сопоставимые данные за 2023 г. по стр. 2410 «Налог на прибыль», 2411 «Текущий налог на прибыль» и 2412 «Отложенный налог на прибыль».

3.16. Арендованное имущество

Наименование арендованного имущества	Стоимость, согласованная с арендодателем
Помещение 8 м2 по адресу: г. Москва, ул. Мясницкая, д.50, подвал 1, часть Помещения 1	391.704,43 руб.
аренда земельного участка по адресу: г. Москва, ул. Мясницкая, д.48 по договору № М-01-058569	Кадастровая стоимость земельного участка 139.316.476,00 руб. на 2024 год

3.17. Информация о связанных сторонах

Участниками Общества являются физические лица:

Титова Любовь Владимировна (50% уставного капитала);
Тюрина Лариса Владимировна (50% уставного капитала).

Операции с Участниками

У Общества в 2024 году есть операции по полученным займам (см. п. 3.8.)

Дочерние общества (доля участия более 50%)

Дочерних обществ нет.

Зависимые общества доля участия более 20%

Зависимых Обществ нет.

Лица, принадлежащие к той группе лиц, которой принадлежит Общество.

ООО «Луч-Тур» (по учредителям):

У Общества есть операции по полученным займам (см. п. 3.8.).

ООО «СтройЭнергия» (по учредителям):

- У Общества есть операции на основании договоров о возмещении коммунальных расходов, отраженные по бухгалтерскому счету 76 09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Обороты за 2024год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2024г.		Обороты за 2024год		Сальдо на 31.12.2024г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
153		857	869	141	

Обороты за 2023год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2023г.		Обороты за 2023год		Сальдо на 31.12.2023г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
134		844	825	153	

- У Общества есть операции на основании Договора аренды нежилых офисных помещений от 01.10.2021:

Обороты за 2024год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2024г.		Обороты за 2024год		Сальдо на 31.12.2024г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0		173	173	0	

Обороты за 2023год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2023г.		Обороты за 2023год		Сальдо на 31.12.2023г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
14		158	172	0	

Единоличный исполнительный орган Общества

Функции исполнительного органа выполняет Генеральный директор ООО «Управляющая компания Регион Строй Девелопмент» Филатова Ирина Вадимовна, действующий на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 09.11.2011г., Устава ООО «ИнтелСистемСтрой» и Устава ООО «УК РСД».

Общество выплачивает вознаграждение за осуществление полномочий и ведение учета ООО «Управляющая компания Регион Строй Девелопмент» на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 09.11.2011г.

Обороты за 2024год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2024г.		Обороты за 2024год		Сальдо на 31.12.2024г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

0		45600	45600	0	

Обороты за 2023год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2023г.		Обороты за 2023год		Сальдо на 31.12.2023г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0		45600	45600	0	

Кроме того, у Общества есть операции с **ООО «Управляющая компания Регион Строй Девелопмент»**: предоставление нежилого офисного помещения по краткосрочному договору аренды недвижимого имущества:

Обороты за 2024год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2024г.		Обороты за 2024год		Сальдо на 31.12.2024г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0		4350	4713		363

Обороты за 2023год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2023г.		Обороты за 2023год		Сальдо на 31.12.2023г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0		4350	4350	0	

ООО «Спорт-ТЭК» (ООО «УК РСД» является единственным участником ООО «Спорт-ТЭК»)

У Общества есть операции на основании договора аренды помещений от 01.10.2022:

Обороты за 2024год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2024г.		Обороты за 2024год		Сальдо на 31.12.2024г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0		187	187	0	

Обороты за 2023год. ***тыс. руб.***

Сальдо на 01.01.2023г.		Обороты за 2023год		Сальдо на 31.12.2023г.	
Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0		187	187	0	

3.18. Информация о конечных бенефициарных владельцах

Конечным бенефициарным владельцем Общества являются:

Титова Любовь Владимировна (доля участника составляет 50% уставного капитала);

Тюрина Лариса Владимировна (доля участника составляет 50% уставного капитала).

3.19. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.20. События после отчетной даты

После 31 декабря 2024 г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

3.21. Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

3.22. Условные обязательства

У Общества отсутствуют условные обязательства.

3.23. Риски хозяйственной деятельности

В Обществе функционирует эффективная система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении целей.

Риски хозяйственной деятельности своевременно идентифицируются, проводится оценка потенциальных событий, обстоятельств, внешних и внутренних факторов, влияющих на достижение целей, разрабатываются соответствующие мероприятия по управлению рисками, а также процедуры внутреннего контроля.

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск финансовых потерь, возникающих в результате неисполнения обязательств контрагентами Общества. У Общества нет концентрации кредитного риска на одном или нескольких контрагентах, есть возможность отсрочить оплату кредиторской задолженности, что позволяет поддерживать уровень ликвидности на приемлемом уровне. При этом покупатели активно гасят задолженность, образовавшуюся на 31.12.2024г., в 2025 году.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по займам. Общество осуществляет постоянный мониторинг краткосрочной ликвидности и составление прогноза ликвидности на более длительный период.

Правовой риск

Деятельность Общества не подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин, так как его деятельность осуществляется в Российской Федерации.

Финансовые результаты и деятельность Общества находятся под влиянием частых изменений в налоговом законодательстве. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги, включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, страховые взносы и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риск изменения общей судебной практики по вопросам, которые так или иначе могут касаться деятельности Общества, присущ Обществу в той же мере, как и любому участнику рынка. Риски изменения судебной практики, которые могут сказаться на результатах текущих судебных процессов, отсутствуют, т.к. Общество не участвует ни в одном из судебных процессов.

Таким образом, правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, учитывая тенденцию снижения в РФ налоговых отчислений, изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин, не являются существенными для деятельности Общества.

В целях минимизации риска Общество проводит мониторинг изменений законодательства и судебных решений по ключевым вопросам.

Генеральный директор ООО «УК РСД»,
действующий на основании Договора
о передаче полномочий единоличного
исполнительного органа от 09.11.2011г. _____ **/Филатова И.В./**

«03» марта 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.	68	(52)	-	-	-	(2)	-	-	-	68	(54)
	5110	за 2023г.	52	(49)	-	-	-	(3)	-	-	-	68	(52)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024г.	68	(52)	-	-	-	(2)	-	-	-	68	(54)
	5111	за 2023г.	52	(49)	16	-	-	(3)	-	-	-	68	(52)

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.	-	-	-	-	-

Ген. директор ООО «УК РСД»
на основании Договора от 09.11.11г.

Руководитель _____ Филатова Ирина Вадимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 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.	340 846	(44 727)	2 483	(60)	60	(12 144)	-	-	-	343 269	(56 811)
	5210	за 2023г.	239 024	(34 341)	101 822	-	-	(10 386)	-	-	-	340 846	(44 727)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	14 137	(5 102)	2 109	(60)	60	(1 650)	-	-	-	16 186	(6 692)
	5211	за 2023г.	12 553	(3 849)	1 584	-	-	(1 253)	-	-	-	14 137	(5 102)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	1 462	(1 204)	199	-	-	(93)	-	-	-	1 662	(1 297)
	5212	за 2023г.	1 224	(1 130)	238	-	-	(74)	-	-	-	1 462	(1 204)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	8 374	(8 250)	175	-	-	(47)	-	-	-	8 549	(8 297)
	5213	за 2023г.	8 374	(8 201)	-	-	-	(49)	-	-	-	8 374	(8 250)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	52	(52)	-	-	-	-	-	-	-	52	(52)
	5214	за 2023г.	52	(52)	-	-	-	-	-	-	-	52	(52)
Сооружения	5205	за 2024г.	174	(174)	-	-	-	-	-	-	-	174	(174)
	5215	за 2023г.	174	(174)	-	-	-	-	-	-	-	174	(174)
Здания	5206	за 2024г.	316 647	(29 945)	-	-	-	(10 354)	-	-	-	316 647	(40 299)
	5216	за 2023г.	216 647	(20 936)	100 000	-	-	(9 010)	-	-	-	316 647	(29 945)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	218 534	(149 249)	-	-	-	(6 871)	-	-	-	218 534	(156 120)
	5230	за 2023г.	218 534	(142 378)	-	-	-	(6 871)	-	-	-	218 534	(149 249)
в том числе: Здания	5221	за 2024г.	211 580	(142 296)	-	-	-	(6 871)	-	-	-	211 580	(149 167)
	5231	за 2023г.	211 580	(135 424)	-	-	-	(6 871)	-	-	-	211 580	(142 296)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2024г.	6 582	(6 582)	-	-	-	-	-	-	-	6 582	(6 582)
	5232	за 2023г.	6 582	(6 582)	-	-	-	-	-	-	-	6 582	(6 582)
Сооружения	5223	за 2024г.	371	(371)	-	-	-	-	-	-	-	371	(371)
	5233	за 2023г.	371	(371)	-	-	-	-	-	-	-	371	(371)

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.	395	3 600	-	(2 483)	1 512
	5250	за 2023г.	1 377	100 840	-	(101 822)	395
в том числе: Кондиционер Haier HSU-18HPL103/R3/HSU-18HPL03/R3	5241	за 2024г.	-	104	-	(104)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5242	за 2024г.	395	295	-	-	689
	5252	за 2023г.	271	123	-	-	395
01.Дверь защитная, размер в свету:1320x1960 двухстворчатая обеспеч. 2-й класс устойчивости ко взлому	5243	за 2024г.	-	222	-	(222)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Panasonic CS-TZ25WKEW/CU-TZ25WKE	5244	за 2024г.	-	440	-	(440)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
02.Двери противопожарные.Дверной противопожарный металлический (стальной блок вставляется снаружи)	5245	за 2024г.	-	175	-	(175)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
03.Двери противопожарные.Дверной противопожарный металлический (стальной блок вставляется снаружи)	5246	за 2024г.	-	175	-	(175)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
04.Дверной наружной противопожарный металлический (стальной блок) по типу ДМПД-2-EIS -60	5247	за 2024г.	-	213	-	(213)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система подпора воздуха	5248	за 2024г.	-	823	-	-	823
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
05.Дверной наружной противопожарный металлический (стальной блок) по типу ДМПД-1-EIS -60	5249	за 2024г.	-	167	-	(167)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
06.Дверной наружной противопожарный металлический (стальной блок) по типу ДМПД-1-EIS -60		за 2024г.	-	122	-	(122)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
07.Дверь металлическая противопожарная с максимальным остеклением, огнестойкость EI60мин		за 2024г.	-	167	-	(167)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
08.Дверь металлическая противопожарная с максимальным остеклением, огнестойкость EI60мин		за 2024г.	-	167	-	(167)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
09.Дверь металлическая противопожарная с максимальным остеклением, огнестойкость EI60мин		за 2024г.	-	167	-	(167)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
10.Дверь металлическая противопожарная с максимальным остеклением, огнестойкость EI60мин		за 2024г.	-	167	-	(167)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Eltex MES2324P AC 24x10/100/1000PoE/PoE+ 4x10GBASE-R SFP+/1000BASE-X SFP 1x RS-232		за 2024г.	-	199	-	(199)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
СЕРВЕР ОБЩЕГО НАЗНАЧЕНИЯ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 105	-	-	(1 105)	-

2023 Часть здания этаж 7 (1/6 27,7 кв.м) Мясницкая,48		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 811	-	(3 811)	-
2023 Часть подвала (1/36 от 512,9кв.м) Мясницкая,48		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	11 755	-	(11 755)	-
2023 Часть здания этаж 7 (1/2 204,7 кв.м) Мясницкая,48		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	84 433	-	(84 433)	-
Sirius Positano Стол для переговоров		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	106	-	(106)	-
XEROX WorkCentre 5325		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	132	-	(132)	-
Чиллер FCC-TEH-HETAL5656GT		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	479	-	(479)	-

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	-	479
в том числе: Чиллер FCC-TEH-HETAL5656GT	5261	-	479
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	338 762	355 986	278 834
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	139 708	139 708	141 123
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	44	44	44
	5288	-	-	-

ген. директор (УК) «УК РСД»
на основании Договора от 09.11.11г.

Руководитель _____ Филатова Ирина Вадимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 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 _____ Филатова Ирина Вадимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 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.	-	-	-	106 995	(106 995)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	89 538	(89 538)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	2 784	(2 784)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	2 118	(2 118)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	104 211	(104 211)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	87 420	(87 420)	-	-	-	-	-	-
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 _____ Филатова Ирина Вадимсвна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 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.	6 562	-	1 826	-	(1 498)	-	-	-	-	-	6 890	-
	5530	за 2023г.	5 832	-	2 900	-	(2 170)	-	-	-	-	-	6 562	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	3 255	-	274	-	(341)	-	-	-	-	-	3 188	-
	5531	за 2023г.	2 302	-	958	-	(5)	-	-	-	-	-	3 255	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 804	-	1 340	-	(984)	-	-	-	-	-	3 160	-
	5532	за 2023г.	1 625	-	1 574	-	(395)	-	-	-	-	-	2 804	-
Прочая	5513	за 2024г.	503	-	212	-	(173)	-	-	-	-	-	542	-
	5533	за 2023г.	1 905	-	368	-	(1 770)	-	-	-	-	-	503	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	6 562	-	1 826	-	(1 498)	-	-	X	-	-	6 890	-
	5520	за 2023г.	5 832	-	2 900	-	(2 170)	-	-	X	-	-	6 562	-

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	9 132	4 366	-	(2 336)	-	-	-	-	11 162
	5571	за 2023г.	9 325	-	-	(193)	-	-	-	-	9 132
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	9 132	4 366	-	(2 336)	-	-	-	-	11 162
	5574	за 2023г.	9 325	-	-	(193)	-	-	-	-	9 132
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	18 884	9 739	-	(4 567)	-	-	-	-	24 056
	5580	за 2023г.	17 854	2 923	-	(1 893)	-	-	-	-	18 884
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 108	692	-	(863)	-	-	-	-	937
	5581	за 2023г.	1 114	250	-	(256)	-	-	-	-	1 108
авансы полученные	5562	за 2024г.	6 547	7 289	-	(3 704)	-	-	-	-	10 132
	5582	за 2023г.	6 415	1 510	-	(1 378)	-	-	-	-	6 547
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	11 229	1 758	-	-	-	-	-	-	12 987
	5583	за 2023г.	10 325	1 163	-	(259)	-	-	-	-	11 229
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	28 016	14 105	-	(6 903)	-	X	-	-	35 218
	5570	за 2023г.	27 179	2 923	-	(2 086)	-	X	-	-	28 016

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	-	-	-

ген. директор ООО «УК «РЦД»
на основании Договора от 09.11.11г.

Руководитель _____ Филатова Ирина Вадимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 593	1 995
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	14	-
Амортизация	5640	19 014	17 257
Прочие затраты	5650	82 590	68 168
Итого по элементам	5660	104 211	87 420
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	104 211	87 420

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

Руководитель Генеральный директор ООО «УК РСД» на основании Договора от 09.11.11г. Филатова Ирина Вадимовна

(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 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 _____ Филатова Ирина Вадимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 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 _____ Филатова Ирина Вадимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 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 _____ Филатова Ирина Вадимовна

(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.