

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Ассоциация Саморегулируемая организация
«Брянское Объединение Строителей» за 2024 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Дата государственной регистрации Ассоциации Саморегулируемой организации «Брянское Объединение Строителей» (далее – Ассоциация): 7 ноября 2008г., основной регистрационный номер 1083200000740. ОКВЭД 94.12 «Деятельность профессиональных членских организаций»

Органами управления Ассоциации являются:

- общее собрание - высший орган управления
- Совет Ассоциации – постоянно действующий коллегиальный орган управления
- директор Ассоциации – единоличный исполнительный орган Нестерев Михаил Федорович.

Учредители Ассоциации: юридические лица – коммерческие организации. Информацию по всем уставным и учредительным документам можно найти на официальном сайте А СРО «БОС» - <http://www.sro-bos.ru>

Ассоциация является некоммерческой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства, учрежденной для содействия ее членам в осуществлении деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных уставом, не имеющей в качестве цели деятельности по извлечению прибыли и распределения её между своими членами, а также имеющую возможность осуществлять предпринимательскую деятельность, предусмотренную Уставом.

Среднесписочная численность сотрудников за 2024 год и 2023 год составила 15 и 17 человек соответственно.

Юридический адрес Ассоциации: 241037 Брянская область, Брянский район, пос. Путевка, ул. Рославльская, д.7

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Ассоциации, утвержденной приказом Директора от 30 декабря 2022 года №5.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программы 1С. Аудитор общества ООО «Аудиторская фирма «РУБЛЕВИК» ОГРН 1183256004447; ОРНЗ 11803039446; ИНН 3257061716.

Ассоциация не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений. Лицензии отсутствуют.

1.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Ассоциации

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Ассоциации, исходя из допущения о том, что Ассоциация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у неё отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.2. План счетов бухгалтерского учета

В Ассоциации разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Учетная политика сформирована в соответствии с Федеральными законами от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях" и утверждена Приказом директора от 30.12.2022 №5.

1.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Для проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств в Ассоциации создается постоянно действующая инвентаризационная комиссия и рабочие комиссии на момент проведения инвентаризации. Персональный состав постоянно действующей и рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель Ассоциации.

Инвентаризация в Ассоциации проводится по видам имущества и обязательств в сроки, установленные приказом руководителя Ассоциации, кроме случаев, когда проведение инвентаризации является обязательным.

Последняя инвентаризация запасов была проведена по состоянию на 18 ноября 2024 года.

1.4. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

1.5. Способы оценки основных средств

Первоначальной стоимостью объекта основных средств, приобретенного за плату, признается сумма фактических затрат Ассоциации на приобретение, сооружение и изготовление.

По объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

На 31.12.2024г. в Ассоциации основные средства отсутствуют.

В бухгалтерском учете резервы не начисляются.

Сроки полезного использования основных средств (в годах), применяемые для начисления износа приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	От (минимум)	До (максимум)
Здания	20	25
Сооружения	7	30
Машины и оборудование	1	15
Офисное оборудование	5	7

Транспортные средства	3	7
Производственный и хозяйственный инвентарь	7	10
Прочие основные средства	5	7

1.6. Способы оценки материально-производственных запасов («МПЗ»)

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической стоимости. При отпуске и ином выбытии МПЗ, их оценка производится по себестоимости каждой единицы согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы».

1.7. Доходы

Ассоциация ведет свою деятельность за счет источников целевого финансирования, состоящих:

- из регулярных и единовременных поступлений от членов Ассоциации: вступительных взносов; целевых взносов; членских, единовременных взносов и т.д.;
- добровольных имущественных взносов и пожертвований;
- средства, полученные от оказания услуг;
- доходов, получаемых от использования и реализации собственности Ассоциации;
- доходов, полученных от размещения денежных средств Ассоциации на банковских депозитах и начисленных процентов на остаток на расчетном счете (НСО).

Учредительными документами Ассоциации также предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством деятельности по оказанию услуг, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации (Статья 5 пункт 5 Устава).

В течение 2024 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 01.01.2024, тыс. руб.	Поступило за период, тыс. руб.	Выбыло за период, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2024, тыс. руб.
Касса	0,00	863,00	863,00	0,00
Р/с в банках	5 020,00	32 445,00	30 891,00	6 574,00
Спец. счета	486 804,00	164 780,00	109 958,00	541 626,00
Итого:	488 824,00	198 088,00	141 712,00	548 200,00

1.8 . Расходы

Ассоциация осуществляет свою деятельность в рамках сметы доходов и расходов.

Общим отчетным периодом для составления сметы Ассоциации является календарный год.

Смета за отчетный период и план на предстоящий год утверждается общим собранием Ассоциации.

К мероприятиям целевого назначения в рамках хозяйствования Ассоциации относятся следующие:

- содержание Ассоциации;
- содействие в проведение городских и областных мероприятий;
- финансирование текущих расходов;
- проведение конкурсов, общих собраний, Советов Ассоциации;
- иные статьи расходов, необходимые для осуществления уставной деятельности Ассоциации.

1.9. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов признаются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

Существенность ошибки Ассоциация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

В отчетном периоде не было обнаружено ошибок, относящихся к прошлым отчетным периодам.

Существенные события после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности или раскрытия информации о них отсутствуют.

Связанные стороны в Ассоциации :

Связанными сторонами является директор – Нестерец Михаил Федорович.

Обеспечения и обязательства платежей

Общество не выдавало и не получало обеспечение обязательств и платежей.

Государственная помощь

Организация государственную помощь в 2024 году не получала.

Чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности или раскрытия информации о них отсутствуют.

3. ДОХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

Доходы за 2024 и 2023 годы включают в себя (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Членские взносы	62 688	79 403
Прочие	133 297	95 578
ИТОГО	195 985	174 981

Расшифровка к прочим доходам за 2024 и 2023 годы относятся (тыс. руб.):

<u>Наименование дохода</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
----------------------------	-------------	-------------

начислены проценты по договору о поддержании неснижаемого остатка на средства компенсационного фонда, находящегося на специальном банковском счете	57 731	15 401
Возврат займов, предоставленных в соответствии с постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	72 974	76 240
Получены проценты от предоставленных займов, в соответствии с постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	240	286
Прочее (возврат ошибочно перечисленных денежных средств, возврат займа, проценты по займу)	2 352	3 650
ИТОГО	133 297	95 577

РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

<u>Наименование расхода</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Социальная и благотворительная помощь	345	477
Проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	276	312
Иные мероприятия	474	466
Расходы связанные с оплатой труда (включая начисления)	17 905	14 956
Выплаты, не связанные с оплатой труда (материальная помощь, премия к юбилею)	1 636	1 701
Расходы на служебные командировки и деловые поездки	397	473
Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	1 241	1 192
Ремонт основных средств и иного имущества	1	10
Прочие	1 081	1 185
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	183	6
Прочие (2)	116 072	68 564
ИТОГО	139 610	89 342

РАСХОДЫ ЗА 2024 ГОД ПО НЕКОТОРЫМ ПОЗИЦИЯМ СКЛАДЫВАЮТСЯ СЛЕДУЮЩИМ ОБРАЗОМ:

- «Расходы, связанные с оплатой труда- **17 905 тыс. руб.**, из них:

- зарплата- 13 452 тыс. руб.;
- страховые взносы с ФОТ – 4 453 тыс. руб.

- «Выплаты не связанные с оплатой труда» - **1 635 тыс. руб.**, из них:

- материальная помощь – 1 374 тыс. руб.
- больничный лист за счет средств организации – 59 тыс.руб.
- премия к юбилею – 70 тыс. руб.;
- расходы на медицинские услуги – 47 тыс.руб.;
- материальная помощь (смерть близкого родственника, рождение ребенка) – 85 тыс.руб.;
- ГПХ – 0 тыс.руб.

- «Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества»- **1241 тыс. руб.**, из них:

- содержание помещений (аренда) - 552 тыс. руб.

- коммунальные платежи – 232 тыс.руб.
- охрана помещений – 24 тыс.руб.;
- содержание автомобильного транспорта – 433 тыс. руб.

- «Ремонт ОС и иного имущества» - **1 тыс. руб.**, из них:

- ремонт оргтехники - 1 тыс. руб.

- «Прочие расходы» - **1081 тыс. руб.** из них:

- услуги связи – 160 тыс.руб.;
- приобретение, пополнение, обновление программного обеспечения – 350 тыс. руб.;
- канц.товары – 88 тыс.руб.;
- почтовые услуги (конверты, марки, отправка корреспонденции) – 35 тыс.руб.;
- расходные материалы и комплектующие для оргтехники – 76 тыс.руб.;
- услуги банка – 83 тыс. руб.;
- хозяйственные принадлежности – 186 тыс.руб.;
- издательские расходы (приобретение печатных изданий, методическая литература, буклетов, издание собственной продукции и т.д.) – 103 тыс.руб.;

- «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» - **183 тыс. руб.**

- Офисные принадлежности и оргтехника – 109 тыс.руб.
- мебель и инвентарь – 74 тыс.руб.

- «Прочее (2)» - **116 072 тыс. руб.**

- налоги и сборы в бюджет (налог на имущество, транспортный, экология, прибыль, НДС) – 11 670 тыс.руб.;
- членство в других НО – 4 100 тыс. руб.;
- услуги нотариуса, аудиторские услуги – 52 тыс. руб.;
- предоставленные займы – 2 350 тыс. руб.;
- обучение специалистов членов Ассоциации – 0 тыс. руб.;
- выданные из компенсационного фонда договорных обязательств, в соответствии с ч.17 ст.3.3 ФЗ №191-ФЗ от 29.12.2004 и постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938, возврат которых ожидается в 2021 году, по окончании договора займа – 97 900 тыс. руб.;

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Остаточная стоимость по основным группам основных средств представлено следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>2024 года</u>	<u>31 декабря</u>
		<u>2023 года</u>
Офисное оборудование	0	0
Итого	0	0

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>2024 года</u>	<u>31 декабря</u>
		<u>2023 года</u>
Покупатели и заказчики	63	236
<i>в том числе: ООО «Альянс»</i>	0	158
<i>ООО «Яндекс»</i>	11	10
<i>прочее</i>	52	68

Авансы выданные	225	226
Денежные средства на ЕНС	2 897	7
Прочие (из них проценты по выданным займам 116 тыс.руб.)	294	1426
Членские взносы	836	1664
Итого	4 315	3559

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения представлены следующим образом (тыс. руб.):

		<u>31 декабря</u>
<u>Наименование показателя</u>	<u>2024 года</u>	<u>2023 года</u>
займы членам А СРО «БОС», выданные из компенсационного фонда договорных обязательств, в соответствии с ч.17 ст.3.3 ФЗ №191-ФЗ от 29.12.2004 и постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	62 500	37574
задолженность по займам , предоставленным членам А СРО «БОС»	3300	4000
ИТОГО	65800	41574

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом (тыс. руб.):

		<u>31 декабря</u>
<u>Наименование показателя</u>	<u>2024 года</u>	<u>2023 года</u>
остаток денежных средств целевого финансирования, полученных на обеспечение уставной некоммерческой деятельности, на расчетном счете организации, открытом в банке	6574	5021
денежные средства компенсационного фонда размещенные на специальных счетах в банке	541626	486804
Итого	548200	491825

7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Организация не имеет заемных средств.

8. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

Целевое финансирование представлена следующим образом (тыс. руб.):

		<u>31 декабря</u>
<u>Наименование показателя</u>	<u>2024 года</u>	<u>2023года</u>
счет 86 движение денежных средств, предназначенных для осуществления уставной некоммерческой деятельности, на конец отчетного периода	68080	44469
Основные средства	0	0
денежные средства компенсационного фонда	541626	486804
Итого	609706	531273

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>31 декабря</u>	
	<u>2024 года</u>	<u>2023 года</u>
Поставщики и подрядчики	25	87
Авансы, полученные по членским взносам	5694	5587
ЕНП по сроку уплаты после отчетной даты	2890	11
Авансы выданные	0	0
Итого	8609	5685

10. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2024 и 2023 годы представлен следующим образом (тыс. руб.):

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Проценты к получению, в т.ч.:	58063	15685
проценты по договору о поддержании неснижаемого остатка на средства находящиеся на специальном банковском счете (средства компенсационного фонда)	57731	15401
начислены проценты от предоставленных займов, в соответствии с постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	330	284
проценты, полученные по выданным займам физ.лицу	2	0
Доход от продажи основных средств	0	0
Прочие доходы, в т.ч.:	240	477
благотворительная помощь, с которой уплачивается налог на прибыль	240	477
проценты, полученные по выданным займам физ.лицу	0	0
доход от продажи основных средств	0	0
Текущий налог на прибыль	(11661)	(3232)
Чистая прибыль	46642	12930

Прибыль сформированная по данным бухгалтерского учета из суммы процентов, выплаченных по договору неснижаемого остатка и по договорам займа, согласно статье 55.16-1 Градостроительного кодекса РФ в целях сохранения и увеличения размера компенсационного фонда размещается и (или) инвестируется в порядке и на условиях, которые установлены Правительством Российской Федерации.

11. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководством организации в 2024 году не принимались решения о прекращении деятельности организации

12. СУДЕБНЫЕ СПОРЫ

По состоянию на 31 декабря 2024 года в Ассоциации нет судебных споров в качестве истца. Руководству Компании не известно об иных требованиях, претензиях контрагентов, государственных и муниципальных органов, вероятных к предъявлению в ближайшее время. Согласно уставным документам директор Ассоциации является - исполнительным органом.

Основному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

- 2024 год заработная плата 5 064 тыс.руб, страховые взносы 1 529 тыс.руб.

- 2023 год заработная плата 4 272 тыс.руб, страховые взносы 1 325 тыс.руб.

Операций между взаимозависимыми лицами не проводились.

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, Ассоциация рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

13. РИСКИ

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей).

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски.

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

Репутационные риски.

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

Мировые, страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории Брянской области, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом. Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества. Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Директор



М.Ф.Нестерев

Главный бухгалтер



Л.В.Никитина

12.02.2025



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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


(подпись)

Нестеров Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

12 февраля 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	41 574	-	100 200	(75 974)	-	-	-	65 800	-
	5315	за 2023г.	59 740	-	61 724	(79 890)	-	-	-	41 574	-
в том числе: займы предоставленные в соответствии с ч.17 ст.3.3 ФЗ №191-ФЗ от 29.12.2004 и Пост.Правит.№938	5306	за 2024г.	37 574	-	97 900	(72 974)	-	-	-	62 500	-
	5316	за 2023г.	54 540	-	59 274	(76 240)	-	-	-	37 574	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	41 574	-	100 200	(75 974)	-	-	-	65 800	-
	5310	за 2023г.	59 740	-	61 724	(79 890)	-	-	-	41 574	-

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

(подпись)

Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

Нестерев Михаил
Федорович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 февраля 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	3 559	-	3 734	-	(2 989)	-	-	-	11	-	4 315	-
	5530	за 2023г.	3 099	-	831	-	(379)	-	-	-	-	8	3 559	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	236	-	4	-	(177)	-	-	-	-	-	63	-
	5532	за 2023г.	47	-	203	-	(14)	-	-	-	-	-	236	-
Прочая	5513	за 2024г.	3 323	-	3 730	-	(2 812)	-	-	-	11	-	4 252	-
	5533	за 2023г.	3 052	-	628	-	(365)	-	-	-	-	8	3 323	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	3 559	-	3 734	-	(2 989)	-	-	X	11	-	4 315	-
	5520	за 2023г.	3 099	-	831	-	(379)	-	-	X	-	8	3 559	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	5 685	8 279	-	(5 366)	-	-	11	-	8 609	
	5580	за 2023г.	3 585	5 380	-	(3 288)	-	-	-	8	5 685	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	87	2	-	(64)	-	-	-	-	25	
	5581	за 2023г.	30	83	-	(26)	-	-	-	-	87	
авансы полученные	5562	за 2024г.	5 587	5 393	-	(5 286)	-	-	-	-	5 694	
	5582	за 2023г.	3 554	5 286	-	(3 261)	-	-	-	8	5 587	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	11	2 884	-	(16)	-	-	11	-	2 890	
	5583	за 2023г.	1	11	-	(1)	-	-	-	-	11	
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.	5 685	8 279	-	(5 366)	-	X	11	-	8 609	
	5570	за 2023г.	3 585	5 380	-	(3 288)	-	X	-	8	5 685	

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

Нестеров Михаил
Федорович

(подпись)

(электронная подпись)

12 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	794	560
Расходы на оплату труда	5620	14 846	12 628
Отчисления на социальные нужды	5630	4 451	3 818
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	8 535	6 709
Итого по элементам	5660	28 626	23 715
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	28 626	23 715

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

Руководитель

(подпись)



Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

12 февраля 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


 (подпись)
Нестеров Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

12 февраля 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

(подпись)

Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

12 февраля 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	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

12 февраля 2025 г.