

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «МОРЕСЕРВИС» за 2024 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МОРЕСЕРВИС» (далее по тексту «Общество»).

Адрес регистрации и местонахождения: 236029, РФ, Калининградская область, г. Калининград, ул. Нарвская, д.57/1. По состоянию на 31.12.2024г. общество не имело в своем составе территориально обособленных подразделений.

Дата государственной регистрации 08.11.2005 года. Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц за основным номером 1053903324617. ИНН/КПП 3906144913/390601001.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

Общество является малым предприятием.

Общество осуществляет деятельность, связанную с обслуживанием флота и морскими буксировками плавучих средств, сопровождению морских судов и/или других плавучих объектов для выполнения маневров на канале и в портах (швартовка, перешвартовка, ввод/вывод судов в канале или порту).

Генеральный директор – Евгений Владимирович Федорук.

Основным видом деятельности Общества является деятельность морского грузового транспорта (код ОКВЭД 50.20).

2. Аспекты учетной политики предприятия. Раскрытие информации в отчетности

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведет бухгалтерская служба, как структурное подразделение, под руководством главного бухгалтера.

Ввод и обработка информации ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3. Рабочий план счетов и субсчетов бухгалтерского учета, применять в виде, предусмотренным программным обеспечением.

Инвентаризация производится: материальных ценностей - не ранее 1 октября; основных средств – один раз в три года; финансовых вложений, дебиторской и кредиторской задолженности – один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Обществом применяются следующие отступления от общих правил бухгалтерского учета, предусмотренные нормативными актами для субъектов малого предпринимательства:

- не применять ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;
- не применять ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;
- не применять ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- не применять ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- не применять ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- признавать все расходы по займам в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» прочими расходами;
- отражать в бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, перспективно;
- исправлять существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке, установленном пунктом 14 ПБУ

22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», без ретроспективного пересчета.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком давности, списывается с баланса по мере признания её таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты. Все расходы учитываются непосредственно на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственных расходы» и списываются в дебет счета 90 «Продажи» ежемесячно.

Активы подлежат признанию в качестве объектов основных средств при одновременном выполнении условий, предусмотренных п. 4 ФСБУ 6/2020. Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость ниже лимита - 100 000 руб. Переоценка ОС не проводится.

Основные средства классифицируются по группам:

- неинвестиционная недвижимость;
- инвестиционная недвижимость;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- оборудование;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- флот;
- офис;
- понтоны.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится ежемесячно линейным способом.

Общество учитывает запасы для капитальных вложений на счете 10 «Материалы» на субсчетах соответствующих номенклатуре запасов (пункт 3 ФСБУ 5/2019, пункт 5 ФСБУ 26/2020).

Оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

Критерий существенности при раскрытии показателей - при формировании показателей бухгалтерской отчетности существенным показателем признается сумма, составляющая 10 и более процентов от общей суммы соответствующего раздела бухгалтерской отчетности.

2.2. Общество применяет общую систему налогообложения.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) «по методу начисления» и оформления им первичных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных платежей.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Прочие расходы, в основном, включают:

- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые за предоставленные в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- госпошлина;
- штрафы, пени, неустойки;
- суммы списания дебиторской задолженности;
- прочие убытки.

Налоговый учет ведется автоматизировано бухгалтерской службой под руководством главного бухгалтера на основании данных бухгалтерского учета в специальных налоговых регистрах программы 1С: Предприятие 8.3.

Оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

Авансовые платежи по налогу на прибыль уплачиваются ежемесячно.

Обществом изменения в учетную политику в 2024 году не вносились.

3. Основные показатели деятельности Общества за 2024 год

Обществом получены следующие показатели деятельности:

- выручка от оказания услуг составила – 594329 тыс. руб.;
- себестоимость продаж – 298247 тыс. руб.;
- валовая прибыль составила – 296082 тыс. руб.;
- проценты к получению - 12741 тыс. руб.;
- прочие доходы – 7258 тыс. руб.
- прочие расходы – 5800 тыс. руб.
- налог на прибыль - 65202 тыс. руб.;
- чистая прибыль составила – 245079 тыс. руб.

В 2024 году Общество вело деятельность по обслуживанию флота, осуществляло буксировки и сопровождение морских судов и плавучих объектов.

Средняя численность работников – 33 человек. Все сотрудники предприятия трудоустроены по трудовым договорам. Фонд оплаты труда за 2024 год составил 19 296 тыс. руб. Средняя ежемесячная заработная плата на 1 человека составила в 2024 году 49 тыс. руб., в 2023 году составляла – 42 тыс. руб.

4. Характеристика отдельных статей баланса

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены в табличной форме в приложениях №№ 1 - 9.

5. Результаты инвентаризации

По состоянию на 31 декабря 2024 года была проведена инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами, кредиторами, денежных средств. Результаты отражены в актах инвентаризации. Излишков и недостач не установлено. Просроченные обязательства отсутствуют.

6. Оценочные резервы и оценочные обязательства

Общество не имеет на отчетную дату существенных условных обязательств и активов.

Резерв на оплату отпусков Обществом формируется в бухгалтерском учете. Резерв по состоянию на 31.12.2024 г. создан в размере 777 тыс. руб.

У Общества на 31.12.2024 г. отсутствуют условные активы и условные обязательства, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В ходе операционной деятельности специалистами общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

7. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды

На отчетную дату у Общества основных средств, полученных по договорам аренды, не числится.

8. Событие после отчетной даты

На дату составления отчетности единственным участником решений не принималось. Других событий после отчетной даты не было.

9. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Юридические лица:

- ООО «Импреза Морской Сервис» (ОГРН 1163926085498) - один и тот-же участник Федорук

Евгений Владимирович (учредитель и генеральный директор);

- ООО «Балт-Шток» (ОГРН 1023901003620) – учредитель Федорук Владимир Владимирович, генеральный директор Федорук Владимир Владимирович.

За 2024 год генеральному директору была начислена заработная плата в размере 658 тыс. руб.

Обществом в отчетном году участнику были распределены и выплачены дивиденды в размере 146900 тыс. руб.

Информация об операциях со связанными сторонами:

Информация об операциях со связанными сторонами:

№	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций	Сумма операций, руб.	Сальдо на 31.12.2024, руб.	Условия и форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам
1	ООО «Балт-Шток»	Предоставление буксира	Предоставление услуг по Договору № 29/12/21 от 29.12.2021	15 986 267,00	22828500,00	Текущие расчеты в денежной форме	Не создавался
		Приобретение услуг буксировки	Услуг по Договору № 29/12/21 от 29.12.2021	31483000	40165666,74	Текущие расчеты в денежной форме Не создавался	
2	Федорук Е.В.	Дивиденды	Выплата дивидендов	146900000	0	Текущие расчеты в денежной форме	Не создавался
3	ООО «Импреза Морской Сервис»	Операций не проводилось	-	-	-	-	-

Списание дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

10. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

11. Сведения о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственной помощи.

12. Сведения о прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

13. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отсутствуют.

14. Изменения оценочных значений

Сроки полезного использования основных средств и нематериальных активов, а также порядок (способ) их амортизации Обществом не изменяются.

Будущие экономические выгоды от использования амортизируемых активов не очевидны, их оценка Обществом не производилась.

Общество в целях изменения оценочных резервов не располагает новой информацией,

которая отлична от той которая использовалась при оценке существующего положения дел в Обществе, а также ожидаемых будущих выгод и обязательств.

15. Сведения об экологической деятельности

Общество не оказывает на состояние окружающей среды ни положительного, ни отрицательное существенного воздействия.

16. Информация о внешнеэкономической деятельности

Общество не ведет внешнеэкономическую деятельность.

17. Информация о существенных ошибках

В отчетном периоде Общество не допускало существенных ошибок в учете и отчетности.

18. Пояснения к отчету о движении денежных средств

Характеристика структуры денежных средств на отчетную дату:

– денежные средства на расчетном счете – 149 923 тыс. руб.;

– денежные средства на валютном счете – 21 008 тыс. руб.;

– денежные средства на краткосрочном депозитном счете – 100 000 тыс. руб.;

– денежные средства в кассе – 0 тыс. руб.

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования нет;

Денежные потоки от текущих операций:

Поступления – 610360 тыс. руб.

Платежи – 379267 тыс. руб., из них: 268833 тыс. руб. оплачено поставщикам, подрядчикам, прочим контрагентам за материалы, работы, услуги; 20785 тыс. руб. направлено на оплату труда работников, включая НДФЛ и страховые взносы; прочие платежи – 8743 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату есть возможности привлечь дополнительные денежные средства, но нет необходимости.

Средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества нет.

Сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов производства, составила 379267 тыс. руб.

Сумма денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, составила за отчетный период 536 тыс. руб.

Движения денежных средств, связанных с выбытием внеоборотных активов не производилось.

19. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Общество не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

Общество не планирует сокращать свою деятельность.

Общество не ожидает возникновения событий, которые могут повлиять на осуществление непрерывной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Обществом принимаются во внимание: геополитическая обстановка; ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями; меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление; ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Влияние указанных обстоятельств на деятельность Общества оценивается как несущественное и не вызывающее сомнения на правомерность применения принципа непрерывности при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

20. Заключительная часть

В бухгалтерской отчетности за 2024 год представлена полная и достоверная информация о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности, а также об изменениях его финансового положения.

Существенных отступлений от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности нет.

Изменений содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним по сравнению с бухгалтерской отчетностью за 2023 год нет.

Корректировка данных за период, предшествующий отчетному, не производилось.

Генеральный директор _____ Е.В. Федорук

Главный бухгалтер _____ Е.В. Зилотова

03 марта 2025 года



**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	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2024г. 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.
		5120	-	-
Всего	5121	-	-	-
в том числе:				

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

Руководитель

(подпись)

Федорук Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

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.	-	536	-	(536)	-
	5250	за 2023г.	-	53 491	-	(53 491)	-
Сервер HPE Proliant DL360 Gen8 8xSFF	5241	за 2024г.	-	216	-	(216)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Минитрактор садовый ZimApI TC92HL	5242	за 2024г.	-	320	-	(320)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	133	-	(133)	-
ГАЗ GAZelle NEXT A22R32	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	3 791	-	(3 791)	-
Буксир "Олег Страшнов"	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	40 400	-	(40 400)	-
Снаряд землесосный 3287 "О"	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	4 167	-	(4 167)	-
Станция самосходная, плавучая бустерная насосная 1600/50	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Пультотправод плавучий Ду400	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	1 667	-	(1 667)	-
Кран-завозня грузоподъемностью 3 т	5249	за 2024г.	-	667	-	(667)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Катер буксирно-моторный БМК-11		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	167	-	(167)	-

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	-	3 791	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	170	-
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 немортизуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Федорук Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Федорук Евгений Владимирович
 _____ (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Федорук Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

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						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную 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.	79 856	-	-	-	(8 172)	-	-	-	-	-	-	-	-	71 684	-
	5521	за 2023г.	72 860	-	10 000	-	(3 004)	-	-	-	-	-	-	-	-	79 856	-
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.	79 856	-	-	-	(8 172)	-	-	-	-	-	-	-	-	71 684	-
	5524	за 2023г.	72 860	-	10 000	-	(3 004)	-	-	-	-	-	-	-	-	79 856	-
5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	148 044	-	110 318	-	(129 958)	-	-	-	-	-	-	-	-	128 404	-
	5530	за 2023г.	28 418	-	150 379	-	(30 753)	-	-	-	-	-	-	-	-	148 044	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	84 215	-	82 859	-	(84 215)	-	-	-	-	-	-	-	-	62 859	-
	5531	за 2023г.	26 372	-	84 215	-	(26 372)	-	-	-	-	-	-	-	-	84 215	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 300	-	4 630	-	(1 144)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 785	-
	5532	за 2023г.	358	-	965	-	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 300	-
Прочая	5513	за 2024г.	62 529	-	22 829	-	(44 588)	-	-	-	-	-	-	-	-	40 760	-
	5533	за 2023г.	1 689	-	62 195	-	(1 355)	-	-	-	-	-	-	-	-	62 529	-
5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	227 900	-	110 318	-	(138 130)	-	-	-	-	-	-	-	-	200 088	-
	5520	за 2023г.	101 278	-	160 379	-	(33 757)	-	-	-	-	-	-	-	-	227 900	-

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	1 372	-	-	(1 372)	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.	-	1 372	-	-	-	-	-	-	1 372
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	1 372	-	(1 372)	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	1 372	-	-	-	-	-	-	1 372
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	183 622	388 657	-	(439 115)	-	-	-	-	133 164
в том числе:	5580	за 2023г.	44 021	145 516	9	(5 924)	-	-	-	-	183 622
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	115 963	254 573	-	(279 883)	-	-	-	-	90 653
	5581	за 2023г.	24 039	97 848	-	(5 924)	-	-	-	-	115 963
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	67 648	134 084	-	(159 221)	-	-	-	-	42 511
	5583	за 2023г.	19 982	47 666	-	-	-	-	-	-	67 648
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	2	9	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	184 994	388 657	-	(440 487)	-	-	-	-	133 164
	5570	за 2023г.	44 021	146 888	9	(5 924)	-	-	X	X	184 994

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 _____
(подпись)

Федорук Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	128 207	49 997
Расходы на оплату труда	5620	19 436	13 689
Отчисления на социальные нужды	5630	1 303	1 042
Амортизация	5640	14 367	12 139
Прочие затраты	5650	134 934	141 797
Итого по элементам	5660	298 247	218 664
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	298 247	218 664

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

Руководитель _____ (подпись)
Федорук Евгений Владимирович
 (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	25	1 304	(552)	-	777

Руководитель _____
(подпись)

Федорук Евгений
Владимирович
(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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Федорук Евгений
Владимирович**
(расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
 Федорук Евгений
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

(подпись)

3 марта 2025 г.