



## ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД.

### **I Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Метафракс групп» (сокращенное наименование - ООО «УК «Метафракс Групп», далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании решения общего собрания учредителей от 23 августа 2022 года.

Место нахождения Общества: 614000, Российская Федерация, Пермский край, г. Пермь, ул. Советская, д. 67, этаж 4

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Основными видами деятельности, которые осуществляет Общество, являются:

- деятельность по управлению холдинг-компаниями;
- другие виды производственной, коммерческой и общественной деятельности, способствующие развитию Общества и не противоречащие законодательству Российской Федерации.

Для обеспечения деятельности Общества за счет вклада участников образован уставный капитал в размере 10 000 рублей. Учредители своевременно внесли вклад в уставный капитал на расчетный счет Общества.

ООО «Управляющая компания «Метафракс групп» зарегистрировано 26 августа 2022 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю за основным регистрационным номером 1225900016165.

В соответствии с положением Налогового Кодекса РФ, Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Метафракс Групп» 26 августа 2022 года поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения Инспекции Федеральной налоговой службы по Ленинскому району города Перми (5902), с присвоением КПП 590201001.

#### Органы управления и контроля Общества

За период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г. Общество действовало на основании Устава ООО «УК «Метафракс Групп» (редакция 3), утвержденного решением Единственного участника от 22.12.2023 г. № 4/23

В соответствии с редакцией Устава Общества органом управления Общества является:

- Общее собрание участников Общества - высший орган управления Общества

Единоличным исполнительным органом является:

- Генеральный директор Общества - единоличный исполнительный орган Общества

Орган контроля - ревизионная комиссия - в Обществе не образовывалась.

#### Общее собрание участников Общества

В период с 01.01.2024 по 31.12.2024 г. участником Общества являлся: Даут Владимир Александрович.

#### Исполнительный орган Общества

В течение 2024 года Генеральным директором (единоличным исполнительным органом Общества) являлся Феоктистов Иван Валерьевич.

Среднесписочная численность работников в 2023 году составляла 94,8 человек, в 2024 году составила 0,1 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Случаи, когда организация допустила при формировании БО отступления от правил формирования бухгалтерской отчетности отсутствуют.

### **II Учетная политика**

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Управляющая компания «Метафракс групп», утвержденная приказом Общества № 3 от 26.10.2022 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

#### Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

#### Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

#### Признание доходов

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

#### Признание расходов

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

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

#### Учет основных средств

Учет основных средств Общества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Актив стоимостью более 100 000 руб. за единицу со сроком полезного использования свыше 12 месяцев учитывается в качестве объекта основного средства.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

#### Учет запасов

Организация бухгалтерского учета материально - производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Общество принимает к учету запасы, предназначенные для управленческих нужд в качестве активов (счет 10) с последующим отнесением на расходы.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней скользящей себестоимости, которая рассчитывается при поступлении каждой новой партии запасов.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

#### Учёт финансовых вложений

Учёт финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт финансовых вложений» ПБУ 19/02 утвержденному приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 года № 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости.

#### Учет аренды

Учет договоров аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н.

#### Резервы

##### Порядок формирования резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

Для определения суммы резерва по сомнительным долгам на конец каждого квартала проводится инвентаризация задолженности, анализ информации и оценка вероятности погашения.

Сомнительным долгом считается дебиторская задолженность (в т. ч. по авансам выданным, прочим дебиторам, беспроцентным займам), не погашенная или с высокой степенью вероятности не

будет погашена в срок, установленный договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительством, залогом.

Порядок формирования резерва на оплату отпусков в бухгалтерском учете.

Для определения суммы резерва на оплату отпуска каждого работника на конец каждого месяца определяется текущее количество дней отпуска, на которые он имеет право, и его среднедневная зарплата за предшествующие 12 месяцев. Далее сумма резерва рассчитывается:

{срдневная зарплата + срдневная зарплата \* эффективная ставка страховых взносов}\* количество дней отпуска, на которые работник имеет право на конец отчетного месяца.

Порядок формирования резерва под обесценение запасов в бухгалтерском учете.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- а) фактической себестоимости запасов;
- б) чистой стоимости продажи запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

**III Отчет о финансовых результатах**

_Выручка	0 тыс.руб.
Себестоимость	0 тыс руб
Валовая прибыль	0 тыс руб.
Управленческие расходы составили	(1 315) тыс.руб.
Прибыль (убыток) от продаж	(1 315) тыс руб
Проценты к получению	1 526 тыс руб.
Проценты к уплате	0 тыс руб.
Прочие доходы	17 тыс руб.
Прочие расход	(42) тыс.руб.
Прибыль до налогообложения	186 тыс. руб.
Налог на прибыль	36 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	(36) тыс. руб.
Отложенный налог	3 тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	150 тыс. руб.

**IV Баланс**

Актив баланса Общества на 31.12.2024 года составил 8 202 тыс. руб., в том числе

1. Внеоборотные активы (раздел I баланса) равны 89 тыс. руб., в их составе отражены:

- 1.1. Отложенные налоговые активы 7 тыс. руб.,
- 1.2. Прочие внеоборотные активы 82 тыс. руб. в том числе:
- 2. Оборотные активы (раздел II баланса) равны 8 113 тыс. руб., в их составе отражены:
- 2.1 Запасы – 0 тыс.руб.
- 2.2. НДС – 0 тыс.руб.
- 2.3. Дебиторская задолженность – 227 тыс.руб. в том числе:
- 2.4 Денежные средства и денежные эквиваленты - 7 849 тыс. руб., в том числе:
- 2.5 Прочие оборотные активы равны 37 тыс. руб.

Пассив баланса Общества на 31.12.2024 года составил 8 202 тыс. руб., в том числе:

1. Капитал и резервы (раздел III баланса) равны 8 148 тыс. руб., в их составе отражены:

- 1.1. Уставный капитал Общества в сумме 10 тыс. руб.
- 1.2. Нераспределенная прибыль – 8 138 тыс. руб.
- 2. Краткосрочные обязательства (раздел V баланса) составляют 54 тыс. руб., в том числе:
- 2.1. Кредиторская задолженность – 27 тыс. руб.
- 2.2. Оценочные обязательства 27 тыс. руб., в том числе:

Стоимость чистых активов общества на 31 декабря 2023 года составляет 8 148 тыс.руб.

**V Операции с связанными сторонами**

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается зависимым
1	2	3	4
2	Даут Владимир Александрович	Пермский край г. Губаха	Участник общества

4	Феоктистов Иван Валерьевич	г. Пермь	Генеральный директор
---	----------------------------	----------	----------------------

Задолженность по связанным сторонам на 31.12.2024 года отсутствует.

Операции с управленческим персоналом и все выплаты осуществлялись согласно Трудового законодательства РФ. За 2023 год управленческому персоналу начислено доходов до вычета налогов 34,5 тыс. руб.

#### **VI Информация о бенефициарных владельцах**

За период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.:

Количество бенефициарных владельцев - 1

Сведения о бенефициарном владельце: Даут Владимир Александрович

#### **VII Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности**

Существенные события после отчетной даты, обусловленные фактами хозяйственной деятельности, которые имели место в отчетном периоде, Обществом не установлены.

У Общества отсутствует информация о существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

#### **VIII Корректировки в связи с изменением учетной политики**

В 2024 году корректировок в связи с изменением учетной политики не было.

#### **IX Прочая информация**

В связи с расторжением в ноябре-декабре 2023 года всех договоров о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, деятельность по управлению обществами прекращена.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 в Обществе в 2024 году отсутствуют.

Приложения:

Таблица 1 Нематериальные активы и расходы на НИОКР

Таблица 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Таблица 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Таблица 1.5. Незаконченные и неоформленные результаты НИОКР

Таблица 2 Основные средства

Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Таблица 2.3. Изменение стоимости основных средств

Таблица 2.4. Иное использование основных средств

Таблица 3. Финансовые вложения

Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 3.2. Иное использование финансовых вложений

Таблица 4. Запасы

Таблица 4.1. Наличие и движение запасов

Таблица 4.2. Запасы в залоге

Таблица 5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Таблица 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Таблица 7. Оценочные обязательства

Таблица 8. Обеспечения обязательств

Генеральный директор

И.В.Феоктистов

09.02.2025 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**

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	-	-	-

с.2

**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, списанной 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.	-	-	-	-	

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5210	за 2023г.	-	-	91 828	(91 828)	13 732	(13 732)	-	-	-	-	
в том числе:													
Здания (аренда)	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2023г.	-	-	91 828	(91 828)	13 732	(13 732)	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	91 828	-	(91 828)	-
в том числе:							
Офис, общей площадью 163,2 кв.м., г. Пермь, Осинская, д.8, этаж 1	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	7 352	-	7 352	-
Офис, общей площадью 18,5 кв.м., г. Пермь, ул.Советская, д.67, 5 этаж	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	1 113	-	1 113	-
Офис, общей площадью 253,2 кв.м., г. Пермь, ул.Ленина, д.66, корпус №1, 6 этаж, 7 этаж	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	14 533	-	14 533	-
Офис, общей площадью 101,6 кв.м., г. Пермь, ул.Советская, д.67, 7 этаж	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	8 116	-	8 116	-
Офис, общей площадью 102,2 кв.м., г. Пермь, ул.Советская, д.67, 6 этаж	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	9 024	-	9 024	-
Офис, общей площадью 43,1 кв.м., г. Пермь, ул.Советская, д.67, 2 этаж	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	3 609	-	3 609	-
Офис, общей площадью 30,6 кв.м., г. Пермь, ул.Советская, д.67, 2 этаж	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	2 444	-	2 444	-
Офис, общей площадью 127,6 кв.м., г. Пермь, ул.Советская, д.67, 3 этаж	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	9 846	-	9 846	-
Офис, общей площадью 264 кв.м., г. Пермь, ул.Советская, д.67, 3 этаж, 6 этаж	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	25 672	-	25 672	-
Офис, общей площадью 64,6 кв.м., г. Москва, ул.Бутырский Вал, д. 68/70, строение 1, 6 этаж		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9 377	-	9 377	-
Офис, общей площадью 33,6 кв.м., Московская область, г. Орехово-Зуево, ул.Дзержинского, д.34, 5 этаж		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	742	-	742	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

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

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400 5420	за 2024г. за 2023г.	- 3	- -	- 3	2 302 028	(2) (302 031)	- -	- -	X X	- -	- -	- -
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2024г. за 2023г.	- 3	- -	- 3	2 4 956	(2) (4 959)	- -	- -	- 2 314	- -	- -	- -
Готовая продукция	5402 5422	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- 297 072	- (297 072)	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5407 5427	за 2024г. 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	-	-	-

**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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5503 5523	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5504 5524	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2024г. за 2023г.	5 642 205	- -	(4 655) 5 542	159 -	(939) (105)	- -	- -	- -	X -	20 -	- 5 642
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2024г. за 2023г.	100 205	- -	- -	- -	(54) (105)	- -	- -	- -	- -	- -	46 100
Прочая	5513 5533	за 2024г. за 2023г.	5 542 -	- -	(4 655) 5 542	159 -	(885) -	- -	- -	- -	- -	20 -	181 5 542
	5514 5534	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5500 5520	за 2024г. за 2023г.	5 642 205	- -	(4 655) 5 542	159 -	(939) (105)	- -	- -	X X	20 -	- -	227 5 642

**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)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	20 913 36	20 912 20 912	1 1	(20 906) (36)	- -	- -	20 -	27 20 913	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	553 33	- 553	- -	(553) (33)	- -	- -	- -	- 553	
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	1 954 -	- 1 954	- -	(1 954) -	- -	- -	- -	- 1 954	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	15 423 -	- 15 422	1 1	(15 416) -	- -	20 -	- -	27 15 423	
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	2 983 3	- 2 983	- -	(2 983) (3)	- -	- -	- -	- 2 983	
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	20 913 36	20 912 20 912	1 1	(20 906) (36)	- -	X X	20 -	27 20 913	

### 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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2	3 195
Расходы на оплату труда	5620	352	278 927
Отчисления на социальные нужды	5630	105	71 271
Амортизация	5640	-	13 732
Прочие затраты	5650	856	95 430
Итого по элементам	5660	1 315	462 555
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 315	462 555

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	35	26	(34)	-	27

### 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	-	-	-