

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Виват»
за 2024 год**

Характеристика организации и основные виды деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Виват»

ОГРН 1126829002156

ИНН 6829081637

Юридический адрес 392000, г. Тамбов, ул. Советская, д. 51, к. 300/6

Основной вид деятельности:

64.99.1 Вложения в ценные бумаги.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности.

Органами управления Общества являются:

1. Общее собрание участников Общества;
2. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. В течение 2024 года должность генерального директора занимал Артемов Владимир Николаевич.

Проверка бухгалтерского учета и финансовой отчетности проводится аудиторами ежегодно.

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 года составил 100 980 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

1. Список аффилированных лиц на 31.12.2024:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Бенефициарный владелец Общества
1.	Артемов Сергей Николаевич	Согласие не получено	Лицо является участником общества,	26.03.2012 16.08.2017	25,9656	+
2.	Артемов Владимир Николаевич	Согласие не получено	Лицо является участником общества,	26.03.2012 15.08.2017	37,0521	+
3.	Ломакина Елена Владимировна	Согласие не получено	Лицо является участником общества,	26.03.2012	11.5308	
4.	Ткачева Александра Владимировна	Согласие не получено	Лицо является участником общества,	26.03.2012	25.4515	+
5	ООО «ЗАВКОМ-ИНЖИНИРИНГ»	РФ, г. Тамбов	Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (доли), составляющие уставный капитал данного лица	04.02.2014	-	
6	АО «ЗАВКОМ»	РФ, г. Тамбов	Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (доли),	26.03.2012	-	

			составляющие уставный капитал данного лица			
7	ООО «ОМНИ Технологии»	РФ, г. Москва	Общество имеет право распоряжаться менее чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (доли), составляющие уставный капитал данного лица	24.04.2017	-	

Иная информация

В 2024 году Общество выплатило основному управленческому персоналу заработную плату, вознаграждения на общую сумму 3741 тыс. руб., на сумму заработной платы, вознаграждений и премий, начислены налоги и иные обязательный платежи на сумму 673 тыс. руб.

Заработная плата и премии основному управленческому персоналу оговорены условиями трудовых договоров.

Среднесписочная численность – 5 человек.

Государственная помощь в виде субсидий и субвенций не оказывалась.

Исправлений существенных ошибок прошлых лет не производилось.

Информации об имеющихся у организации на отчетную дату возможностях привлечения дополнительных денежных средств – нет.

Природоохранные мероприятия – не проводились.

Затраты на энергетические ресурсы включены в стоимость арендной платы.

Существенных условных активов и обязательств нет.

В пользу связанных сторон и иных операциях со связанными сторонами совершены следующие операции:

Приобретение доли участия в уставном капитале дочерней организации - нет

Уменьшение стоимости доли в уставном капитале дочерней организации - нет

Продажа доли в уставном капитале дочерней организации – нет

Выдано займов и депозитов – 187 760 тыс. руб., погашено 205 033 тыс. руб.

Получены дивиденды 56100 тыс. руб.

Информация о делах, рассматриваемых в суде: В рамках дела №А64-553/2019 (АС Тамбовской области) о банкротстве ООО «Тамбов Спецмонтаж»:

1. Конкурсным управляющим предъявлено требование о привлечении солидарно ООО «Виват» и Артемова В.Н. к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО «Тамбов Спецмонтаж». Размер ответственности не определен. Определением арбитражного суда Тамбовской области от 25 ноября 2024 года в удовлетворении требований конкурсного управляющего было отказано. Подана апелляционная жалоба.

События после отчетной даты - фактов хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не имеется.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

По состоянию на 31.12.2024 года Обществом проведена проверка на обесценение финансовых вложений. На основании проверки принято решение не создать резерв под обесценение финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2024 года Обществом проведена проверка наличия сомнительной задолженности по расчетам с поставщиками и покупателями. Сомнительная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 отсутствует.

Пояснения, оформленные в табличной форме, с учетом Приложения №3 к приказу Министерства Финансов Российской Федерации от 02.07.2010 г. №66н представлены в Приложении №1.

Раскрытие информации о наличии и движении нераспределенной прибыли

Сумма чистой прибыли за 2024 год составила 53 321 тыс. руб. списана заключительными оборотами декабря на счет учета нераспределенной прибыли.

Нераспределенная прибыль прошлых лет представляет собой остаток прибыли, оставшейся в распоряжении организации по результатам работы за прошлые отчетные годы и принятых решений по ее использованию.

На внеочередном общем собрании участников Общества с ограниченной ответственностью «Виват» проведенного:

05.03.2024 года принято решение о распределении чистой прибыли прошлых лет в размере 13 800 тыс. руб. на выплату дивидендов участникам общества.

03.06.2024 года принято решение о распределении чистой прибыли прошлых лет в размере 27 800 тыс. руб. на выплату дивидендов участникам общества.

02.09.2024 года принято решение о распределении чистой прибыли прошлых лет в размере 13 000 тыс. руб. на выплату дивидендов участникам общества.

12.12.2024 года принято решение о распределении чистой прибыли прошлых лет в размере 15 200 тыс. руб. на выплату дивидендов участникам общества.

Итого размер выплаченных дивидендов участникам общества в 2024 году составил 69 800 тыс. руб.

Сведения об учетной политике на очередной 2025 год

Об учетной политике для целей бухгалтерского учета

1. Настоящая учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

2. Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета.

Настоящая учетная политика является документом, отражающим специфику способов ведения бухгалтерского учета в случаях, если:

- 1) бухгалтерские нормативы содержат положения, позволяющие делать выбор из нескольких вариантов, предусмотренных нормативами и (или) прямо не предусмотренных нормативами, но не противоречащих им;
- 2) бухгалтерские нормативы содержат лишь общие положения, но не содержат конкретных способов ведения бухгалтерского учета;
- 3) бухгалтерские нормативы содержат неясные или неоднозначные или противоречивые нормы или неустранимые сомнения;
- 4) бухгалтерские нормативы любым иным образом делают возможным (или не запрещают) применение способов учета, установленных учетной политикой.

4. Изменение учетной политики организации может производиться в случаях:

- 1) изменения требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами;
- 2) разработке или выборе нового способа ведения бухгалтерского учета, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета;
- 3) существенном изменении условий деятельности экономического субъекта.
5. При проведении операций с наличными денежными средствами организация руководствуется Указанием Банка России от 11.03.2014 №3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства»
6. Бухгалтерский учет ведется по обычной форме с использованием регистров бухучета для всех активов и обязательств.
7. В качестве регистров бухгалтерского учета используются формы, предусмотренные в программе для ведения бухучета.
8. Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на электронных носителях, подписанных электронной подписью. Для электронных регистров используется специализированная программа Saby.
9. В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета использовать типовой План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. При необходимости План счетов дополняется субсчетами, необходимыми в деятельности организации.
10. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.
11. Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно показатель признается существенным, если он составляет 5 процентов от общего итога данных. При этом общим итогом данных является валюта актива баланса
12. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатели по статье (группе статей) отчетности изменятся следующим образом: более чем на 20 процентов по отношению к прежнему значению.
13. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России и самостоятельно разработанные формы. В унифицированных формах заполняются реквизиты, обязательные по Федеральному закону от 06.12.11 № 402-ФЗ. Иные реквизиты могут заполняться по необходимости. Первичные учетные документы составляются в бумажном и электронном виде.
14. Организация составляет бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. При составлении бухгалтерской отчетности использовать показатели по статьям, приведенные в формах, утвержденных приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н.
15. Инвентаризация объектов проводится в соответствии с порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49.

16. Лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств в размере 40 000 руб.
17. Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1. Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, который компания сама присвоила данному имуществу.
18. Расходы на объекты интеллектуальной собственности, которые не соответствуют признакам НМА, перечисленным в пункте 4 ФСБУ 14/2022, и имеют стоимость ниже 100 000 руб., в соответствии с принципом рациональности учитываются на счет 97 «Расходы будущих периодов». Контроль за наличием и движением вышеуказанных объектов интеллектуальной собственности после списания их стоимости на расходы ведется на забалансовом счете 013 «Малоценные НМА и объекты, не отвечающие признакам НМА»
19. В связи с переходом с 01.01.2022г. на применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н, Общество, выступая в качестве арендатора на основании п. 50 указанного стандарта приняло решение о применении упрощенного порядка признания и оценки прав пользования активом и обязательств по аренде в отношении договоров аренды, действующих на 01.01.2022г. Корректировки в связи с переходом на применение Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н не последуют в виду их несущественности.
20. В связи с переходом с 01.01.2022 г. на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н, последствия изменения учетной политики не последуют в виду отсутствия у Общества основных средств.
21. В связи с переходом на ФСБУ 5/2019, Обществом дополнена учетная политика следующим содержанием:
- «Учет МПЗ осуществлять на счете 10 «Материалы» согласно положениям ФСБУ 5/2019 «Запасы» по фактической себестоимости приобретения (п. 9 ФСБУ 5/2019). Материально - производственные запасы, на которые в течение отчетного периода рыночная цена снизилась (по запасам к продаже), либо они морально устарели, либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва под снижение стоимости материальных ценностей с использованием счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей». Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва по каждой единице материально-производственных запасов, принятой к бухгалтерскому учету.
22. При списании МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы (п. 36 ФСБУ 5/2019). При списании (отпуске) материалов по себестоимости каждой единицы в себестоимость единицы запаса включаются все расходы, связанные с его приобретением.

23. Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены (п. 2 ФСБУ 5/2019).
24. Переход на ФСБУ 5/2019 осуществляется перспективно». Обесценение в 2021 году отсутствовало, резерв под обесценение не создавался.
25. Переход на ФСБУ 5/2019 не повлекло изменения способов оценки материально-производственных запасов.
26. Заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала.
27. При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров списывается в расходы по себестоимости каждой единицы.
28. Несущественные (критерий существенности определен в разделе «Организация бухгалтерского учета» настоящей учетной политики) затраты при приобретении финансовых вложений признаются прочими расходами.
29. Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в составе прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредитного договора).
30. Компания признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства.
31. Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается как произведение фактических затрат на оплату труда на норматив, с учетом соответствующих сумм страховых взносов.
32. Расходы будущих периодов списываются равномерно.
33. Управленческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
34. При изменении учетной политики (не связанным с изменением законодательства по бухучету) компания пересчитывает сравнительные показатели бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды.
35. При обнаружении существенной ошибки прошлых лет, выявленной после утверждения годовой отчетности, компания пересчитывает сравнительные показатели бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды.
36. Единый налоговый платеж учитывается на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» на отдельном субсчете 68.90. Соответствующие изменения вносятся в рабочий план счетов.
Основание: п. 11.3 НК, Инструкция к Плану счетов

37. Начисление страховых взносов производится по льготному тарифу для МСП на счете 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» на отдельном субсчете 69.02.1. Соответствующие изменения вносятся в рабочий план счетов.

Основание: п. 3 ст. 425 НК, Инструкция к Плану счетов

Об учетной политике для целей налогового учета при применении упрощенной системы налогообложения.

1. Под налоговым учетом при применении упрощенной системы налогообложения понимается система обобщения информации для определения налоговой базы по единому налогу на основе данных первичных документов, сгруппированных в соответствии с порядком, предусмотренным соответствующей главой Налогового кодекса РФ и (или) иным актом законодательства о налогах и сборах, определяющим порядок исчисления конкретного налога.
2. Настоящая учетная политика является документом, отражающим специфику способов ведения налогового учета и (или) исчисления налога и (или) уплаты налога в случаях, когда:
3. 1) налоговое законодательство содержит положения, позволяющие делать выбор из нескольких вариантов, предусмотренных законодательством и (или) прямо не предусмотренных законодательством, но не противоречащих ему;
2) налоговое законодательство содержит лишь общие положения, но не содержит конкретных способов ведения налогового учета или порядка исчисления и (или) уплаты налога;
3) налоговое законодательство содержит неясные или неоднозначные или противоречивые нормы или неустранимые сомнения;
4) налоговое законодательство любым иным образом делает возможным (или не запрещает) применение налогоплательщиком способов учета, установленных учетной политикой.
4. Настоящий документ разработан в соответствии с общими положениями об основных началах законодательства о налогах и сборах, установленными частью первой Налогового кодекса РФ, и на основании иных актов действующего законодательства.
5. При начале осуществления новых видов деятельности ООО «Виват» далее Общество обязана определить и прописать в учетной политике для целей налогообложения при применении упрощенной системы налогообложения принципы и порядок отражения для целей налогообложения этих видов деятельности.
6. Общество будет применять упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».
Основание: Пункт 1 статьи 346.14 Налогового кодекса РФ
7. Общество будет применять для начисления амортизации по амортизируемому имуществу линейный метод.
Основание: Пункт 3 статьи 346.16, пункт 1 статьи 259 Налогового кодекса РФ
8. Доходы от сдачи имущества в аренду считаются внереализационными доходами.
Основание: Пункт 1 статьи 249 Налогового кодекса РФ

9. Общество не учитывает в доходах при упрощенной системе налогообложения следующие доходы:
- Денежные средства, ошибочно возвращенные или перечисленные контрагентом
 - Денежные средства, ошибочно зачисленные банком на расчетный счет налогоплательщика
 - Денежные средства, возвращенные банком из-за неверного указания реквизитов
 - Денежные средства, перечисленные ФСС России в качестве возмещения по больничным листам
 - Возвращенные налогоплательщикам на «упрощенке» суммы излишне уплаченных налога по «упрощенке» и иных налогов (взносов), от уплаты которых они не освобождены
 - Сумма задатка или залога (на момент его получения), полученная от контрагента в доказательство заключения договора и в обеспечение его исполнения
 - Суммы авансов и предоплаты, возвращенные налогоплательщику, применяющему объект налогообложения «доходы»
 - Суммы авансов и предоплаты, возвращенные налогоплательщику, применяющему объект налогообложения «доходы минус расходы», если раньше эти суммы авансов и предоплаты не были учтены им в составе расходов
- Основание: Статьи 41, 346.15 Налогового кодекса РФ*
10. Книга учета доходов и расходов ведется в электронном виде в программе Saby.
Основание: Статья 346.24 Налогового кодекса РФ
11. Общество не будет отражать расходы в книге учета доходов и расходов.
Основание: Пункт 2.5 Порядка заполнения книги учета доходов и расходов, утвержденного приказом Минфина России от 31.12.08 № 154н
12. Сумма единого налога (авансового платежа по нему) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное, медицинское страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний, уплаченные в текущем отчетном (налоговом) периоде.
13. Сумма единого налога (авансового платежа по нему) уменьшается на суммы пособий по временной нетрудоспособности (за исключением несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний), выплаченные за счет средств организации.
14. В связи с величиной доходов, полученных в 2024 году менее величины 60 млн руб. с января 2025 года применяется освобождение от уплаты налога на добавленную стоимость. Счета-фактуры не выставляются, книга покупок и книга продаж не ведутся.

Генеральный директор _____ Артемов В.Н.

«21» марта 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		Поступило	Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	
в том числе:	5170	за 2023г.	-	-	-	-	
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

Руководитель

(подпись)

Артемов Владимир Николаевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	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)

21 марта 2025 г.

Артемов Владимир**Николаевич**

(расшифровка подписи)

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	накоплен-ная коррек-тировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2024г.	123442	-	-	-	-	-	-	123442	-
	5311	за 2023г.	123442	-	-	-	-	-	-	123442	-
в том числе:											
вложения в ценные бумаги	5302	за 2024г.	100980	-	-	-	-	-	-	100980	-
	5312	за 2023г.	100980	-	-	-	-	-	-	100980	-
вклады в уставный капитал	5303	за 2024г.	22462	-	-	-	-	-	-	22462	-
	5313	за 2023г.	22462	-	-	-	-	-	-	22462	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	50723	-	187760	(205033)	-	-	-	33450	-
	5315	за 2023г.	34368	-	66600	(50245)	-	-	-	50723	-
в том числе:											
договоры краткосрочных банковских депозитов и вкладов	5306	за 2024г.	14400	-	187760	(168710)	-	-	-	33450	-
	5316	за 2023г.	-	-	48800	(34400)	-	-	-	14400	-
займы, выданные на срок менее 12	5307	за 2024г.	36323	-	-	(36323)	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	34368	-	17800	(15845)	-	-	-	36323	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	174165	-	187760	(205033)	-	-	-	156892	-
	5310	за 2023г.	157810	-	66600	(50245)	-	-	-	174165	-

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)

21 марта 2025

Артемов Владимир Николаевич

(расшифровка подписи)

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 _____
(подпись)

**Артемов Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025

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.	230	-	557	-	-	-	-	-	-	-	-	787	
	5530	за 2023г.	9	-	220	-	(1)	-	-	-	-	1	-	230	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5513	за 2024г.	230	-	557	-	-	-	-	-	-	-	-	787	
	5533	за 2023г.	9	-	220	-	(1)	-	-	-	-	1	-	230	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	230	-	557	-	-	-	-	-	-	-	-	787	
	5520	за 2023г.	9	-	220	-	(1)	-	-	-	X	1	-	230	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	39	38	-	(39)	-	-	-	-	38
	5580	за 2023г.	11	29	-	(2)	-	-	1	-	39
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	39	38	-	(39)	-	-	-	-	38
	5583	за 2023г.	11	29	-	(2)	-	-	1	-	39
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.	39	38	-	(39)	-	-	-	-	38
	5570	за 2023г.	11	29	-	(2)	-	X	1	-	39

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)

**Артемов Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	3 969	3 734
Отчисления на социальные нужды	5630	587	1 055
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	860	800
Итого по элементам	5660	5 416	5 589
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	5 416	5 589

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

Руководитель _____
(подпись)

**Артемов Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

21 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	1 418	492	(357)	-	1 553

Руководитель _____
(подпись)

**Артемов Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025

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)

**Артемов Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025

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 _____
(подпись)

**Артемов Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025
