

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "Центр-Офис" за 2024 год**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			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 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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование	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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 5150	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5141 5151	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало	Изменения за период			На конец
				затраты за	списано	принято к	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160 5170	за 2024г. 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		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		начислено амортизации	Амортизация. Увеличение СПИ	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства	5200	за 2024г.	258 649	(144 696)	119	(763)	563	(8 999)	3 592	-	-	258 005	(149 540)
(без учета доходных)	5210	за 2023г.	258 649	(135 735)	-	-	-	(8 961)	-	-	-	258 649	(144 696)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме)	5201	за 2024г.	8 146	(7 244)	-	(763)	563	(589)	2 233	-	-	7 383	(5 037)
	5211	за 2023г.	8 146	(6 655)	-	-	-	(589)	-	-	-	8 146	(7 244)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	1 538	(637)	-	-	-	(69)	-	-	-	1 538	(706)
	5212	за 2023г.	1 538	(668)	-	-	-	(69)	-	-	-	1 538	(637)
Здания	5203	за 2024г.	236 802	(132 233)	-	-	-	(7 871)	-	-	-	236 802	(140 104)
	5213	за 2023г.	236 802	(124 361)	-	-	-	(7 872)	-	-	-	236 802	(132 233)
Земельные участки	5204	за 2024г.	5 939	-	-	-	-	-	-	-	-	5 939	-
	5214	за 2023г.	5 939	-	-	-	-	-	-	-	-	5 939	-
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	6 224	(4 582)	119	-	-	(470)	1 369	-	-	6 343	(3 693)
	5215	за 2023г.	6 224	(4 151)	-	-	-	(431)	-	-	-	6 224	(4 582)
Учено в составе доходных вложений в	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	5240	за 2024г.	-	119	-	(119)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук HUAWEI	5241	за 2024г.	-	119	-	(119)	-
MateBook X Pro i7-	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	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных	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	80 277	65 528	68 302
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.	5284	-	-	-

Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	5 939	5 939	5 939
	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		
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31 декабря 2023	31 декабря 2024
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			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	222 923	-	222 923	6 821	(229 604)	-	-	X	140	-	140
	5420	за 2023г.	223 049	-	223 049	218	(344)	-	-	X	222 923	-	222 923
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2024г.	6 760	-	6 760	252	(6 872)	-	-	3 140	140	-	140
	5421	за 2023г.	6 886	-	6 886	218	(344)	-	-	48	6 760	-	6 760
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	216 163	-	216 163	6 569	(222 732)	-	-	6 569	-	-	-
	5423	за 2023г.	216 163	-	216 163	-	-	-	-	-	216 163	-	216 163
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	31 декабря 2023	31 декабря 2024
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-
в том числе:			
	5441	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-
в том числе:			

**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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и	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	5510	за 2024г.	7 313	(5 257)	267 675	-	(1 298)	-	-	-	-	-	273 690	(5 257)
	5530	за 2023г.	13 776	(5 257)	1 796	-	(8 259)	-	-	-	-	-	7 313	(5 257)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и	5511	за 2024г.	11	-	265 006	-	(2)	-	-	-	-	-	265 015	-
	5531	за 2023г.	17	-	3	-	(9)	-	-	-	-	-	11	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 734	-	122	-	(1 143)	-	-	-	-	-	713	-
	5532	за 2023г.	1 783	-	1 489	-	(1 538)	-	-	-	-	-	1 734	-
Прочая	5513	за 2024г.	5 568	(5 257)	2 547	-	(153)	-	-	-	-	-	7 962	(5 257)
	5533	за 2023г.	11 976	(5 257)	304	-	(6 712)	-	-	-	-	-	5 568	(5 257)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	7 313	(5 257)	267 675	-	(1 298)	-	-	X	-	X	273 690	(5 257)
	5520	за 2023г.	13 776	(5 257)	1 796	-	(8 259)	-	-	X	-	-	7 313	(5 257)

**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)	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						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2024г.	45 460	-	-	-	(6 000)	-	-	-	-	39 460
	5571	за 2023г.	49 460	-	-	-	(4 000)	-	-	-	-	45 460
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	45 460	-	-	-	(6 000)	-	-	-	-	39 460
	5573	за 2023г.	49 460	-	-	-	(4 000)	-	-	-	-	45 460
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная	5560	за 2024г.	4 610	140 155	210	(454)	-	-	-	-	-	144 521

кредиторская	5580	за 2023г.	4 236	1 373	243	(1 242)	-	-	-	-	4 610
в том числе:											
расчеты с поставщиками и авансы полученные	5561	за 2024г.	342	15 012	-	(241)	-	-	-	-	15 113
	5581	за 2023г.	80	281	-	(19)	-	-	-	-	342
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5563	за 2024г.	3 096	124 843	-	-	-	-	-	-	127 939
	5583	за 2023г.	2 957	455	-	(316)	-	-	-	-	3 096
займы	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2024г.	20	-	210	-	-	-	-	-	230
	5585	за 2023г.	272	-	243	(495)	-	-	-	-	20
	5566	за 2024г.	1 152	300	-	(213)	-	-	-	-	1 239
	5586	за 2023г.	927	637	-	(412)	-	-	-	-	1 152
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	50 070	140 155	210	(6 454)	-	X	-	-	183 981
	5570	за 2023г.	53 696	1 373	243	(5 242)	-	X	-	-	50 070

#### 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	8 922	9 371
Расходы на оплату труда	5620	24 647	6 358
Отчисления на социальные нужды	5630	5 294	2 315
Амортизация	5640	8 999	8 961
Прочие затраты	5650	18 825	5 426
Итого по элементам	5660	66 687	32 431
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	66 687	32 431

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

#### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	593	1 913	(666)	-	1 840
в том числе:						
По оплате отпусков	5701	593	1 913	(666)	-	1 840

#### 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:				
Банковская гарантия	5801	265 000	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

#### 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
в том числе:					
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Центр-Офис"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые	1130	-	-	-
Материальные поисковые	1140	-	-	-
Основные средства	1150	108 465	113 953	122 914
Доходные вложения в	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые	1180	2 218	3 523	4 174
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	140	222 923	223 049
Налог на добавленную	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	268 433	2 056	8 519
Финансовые вложения	1240	-	-	-
Денежные средства и	1250	314 903	52 622	34 660
Прочие оборотные активы	1260	94	92	152
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>694 253</b>	<b>395 169</b>	<b>393 468</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства	1410	39 460	45 460	49 460
Отложенные налоговые	1420	1 200	6 719	6 900
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Заемные средства	1510	230	20	272
Кредиторская задолженность	1520	144 291	4 590	3 964
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 840	593	657
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>187 021</b>	<b>57 382</b>	<b>61 254</b>
<b>Стоимость чистых</b>	-	<b>507 232</b>	<b>337 787</b>	<b>332 214</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением