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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	142	-	-	(1)	-	-	-	142	(1)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	-	-	142	-	-	(1)	-	-	-	142	(1)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	142	-	(142)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Товарный знак 1062570	5181	за 2024г.	-	142	-	(142)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Жигун Эдуард Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	9 181	(1 723)	106 351	-	-	(7 125)	-	-	-		115 532	(8 848)
	5210	за 2023г.	8 976	(338)	205	-	-	(1 386)	-	-	-		9 181	(1 724)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	247	(43)	355	-	-	(131)	-	-	-		602	(174)
	5211	за 2023г.	142	(7)	105	-	-	(36)	-	-	-		247	(43)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	8 834	(1 656)	8 124	-	-	(1 325)	-	-	-		16 958	(2 981)
	5212	за 2023г.	8 834	(331)	-	-	-	(1 325)	-	-	-		8 834	(1 656)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	100	(24)	-	-	-	(48)	-	-	-		100	(72)
	5213	за 2023г.	-	-	100	-	-	(24)	-	-	-		100	(24)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	-	-	2 364	-	-	(144)	-	-	-		2 364	(144)
	5214	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Транспортные средства	5205	за 2024г.	-	-	17 190	-	-	(2 823)	-	-	-		17 190	(2 823)
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Здания	5206	за 2024г.	-	-	78 318	-	-	(2 654)	-	-	-		78 318	(2 654)
	5216	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	108 454	-	(106 351)	2 103
	5250	за 2023г.	-	205	-	(205)	-
в том числе: 9100.2.900931 Устройство для установки-снятия шнека	5241	за 2024г.	-	246	-	(246)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тестовая платформа платформа из нержавеющей стали с ёмкостью для воды	5242	за 2024г.	-	1 940	-	(1 940)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Турбовоздуходувка EMP 122 (серийный номер TBL00198)	5243	за 2024г.	-	8 123	-	(8 123)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI CreatorPro M16 HX C14VJG-457RU	5244	за 2024г.	-	218	-	(218)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Рулевая контейнерная тележка	5245	за 2024г.	-	178	-	(178)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Расширение офиса	5246	за 2024г.	-	800	-	-	800
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CEELY MONJARO	5247	за 2024г.	-	4 710	-	(4 710)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CEELY COOLRAY 1	5248	за 2024г.	-	2 166	-	(2 166)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CEELY COOLRAY 2	5249	за 2024г.	-	2 166	-	(2 166)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CEELY COOLRAY 3		за 2024г.	-	2 165	-	(2 165)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Apple IPhone 14 Pro Max 1 TB Space Black с защитным стеклом и чехлом		за 2024г.	-	137	-	(137)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Погрузчик		за 2024г.	-	5 984	-	(5 984)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ангар		за 2024г.	-	47 052	-	(47 052)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Склад		за 2024г.	-	31 266	-	(31 266)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Инструментальный чемодан 428x263x609ммKnipex KN-002137LE		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	100	-	(100)	-
Ноутбук HP Probook 440 G9 (6F252EA)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	105	-	(105)	-
Авансы поставщикам на покупку основных средств		за 2024г.	-	1 303	-	-	1 303
		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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Жигун Эдуард Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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 - итого	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	-	-	-

Руководитель _____ Жигун Эдуард Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	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.	174 449	-	174 449	529 689	(528 259)	(2 831)	-	X	175 880	(2 831)	173 049
	5420	за 2023г.	92	-	92	536 049	(361 692)	-	-	X	174 449	-	174 449
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	990	-	990	9 700	(7 170)	-	-	335	3 520	-	3 520
	5421	за 2023г.	66	-	66	2 348	(1 424)	-	-	261	990	-	990
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	156 688	-	156 688	418 862	(403 190)	(2 831)	-	473 116	172 360	(2 831)	169 529
	5423	за 2023г.	26	-	26	456 478	(299 816)	-	-	214 613	156 688	-	156 688
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	16 771	-	16 771	-	(16 771)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	16 771	-	-	-	-	16 771	-	16 771
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	18 600	(18 600)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	9 353	(9 353)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	82 526	(82 526)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	51 099	(51 099)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	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	-	-	-

Руководитель _____ Жигун Эдуард Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	129 336	-	1 410 349	108	(1 401 778)	-	-	-	-	-	138 015	(8 338)
	5530	за 2023г.	7 191	-	1 094 279	1	(972 135)	-	-	-	-	-	129 336	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	73 456	-	798 368	-	(795 633)	-	-	-	-	-	76 191	(113)
	5531	за 2023г.	71	-	529 176	-	(455 791)	-	-	-	-	-	73 456	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	24 637	-	306 184	-	(286 140)	-	-	-	-	-	44 681	(6)
	5532	за 2023г.	5 586	-	332 786	-	(313 735)	-	-	-	-	-	24 637	-
Прочая	5513	за 2024г.	31 243	-	305 797	108	(320 005)	-	-	-	-	-	17 143	(8 219)
	5533	за 2023г.	1 534	-	232 317	1	(202 609)	-	-	-	-	-	31 243	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	129 336	-	1 410 349	108	(1 401 778)	-	-	X	-	-	138 015	(8 338)
	5520	за 2023г.	7 191	-	1 094 279	1	(972 135)	-	-	X	-	-	129 336	-

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.	-	95 508	-	(7 456)	-	(17 390)	-	-	70 662
	5571	за 2023г.	4 766	461	-	(5 227)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	4 766	461	-	(5 227)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2024г.	-	95 508	-	(7 456)	-	(17 390)	X	X	70 662
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	355 289	1 233 408	-	(1 329 564)	-	17 390	-	-	276 523
	5580	за 2023г.	48 600	1 291 129	-	(984 440)	-	-	-	-	355 289
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	29 319	513 529	-	(433 619)	-	-	-	-	109 229
	5581	за 2023г.	110	501 299	-	(472 090)	-	-	-	-	29 319
авансы полученные	5562	за 2024г.	288 474	427 667	-	(570 398)	-	-	-	-	145 743
	5582	за 2023г.	42 160	562 333	-	(316 019)	-	-	-	-	288 474
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	37 224	230 138	-	(263 228)	-	-	-	-	4 134
	5583	за 2023г.	6 322	198 516	-	(167 614)	-	-	-	-	37 224
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	272	62 074	-	(62 319)	-	-	-	-	27
	5586	за 2023г.	8	28 981	-	(28 717)	-	-	-	-	272
арендные обязательства	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	17 390	X	X	17 390
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	355 289	1 328 916	-	(1 337 020)	-	X	-	-	347 185
	5570	за 2023г.	53 366	1 291 590	-	(989 667)	-	X	-	-	355 289

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 _____ Жигун Эдуард Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	7 864	938
Расходы на оплату труда	5620	49 664	26 561
Отчисления на социальные нужды	5630	8 034	5 600
Амортизация	5640	7 127	1 386
Прочие затраты	5650	70 429	48 187
Итого по элементам	5660	143 118	82 672
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	414 680	281 308
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	557 798	363 980

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

Руководитель _____ Жигун Эдуард Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 239	15 439	(8 613)	(196)	13 869
в том числе:						
оценочное обязательство по вознаграждениям работникам	5701	7 239	10 497	(8 613)	(196)	8 927
резервы предстоящих расходов прочие	5702	-	4 942	-	-	4 942

Руководитель _____ (подпись) **Жигун Эдуард Борисович** (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Жигун Эдуард Борисович (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			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	-	-	-	-

«Хаус Русь» HAUS HAUS Rus

Руководитель _____ Жигун Эдуард Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

HAUS
CENTRIFUGE TECHNOLOGIES

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
НАО «Хаус Рус» за 2024 г.

НАО «Наус Рус» зарегистрировано 03.08.2022,
ОГРН 122700467180,
ИНН / КПП 9725091467 / 772501001

Юридический адрес: 115432, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Даниловский, проезд 2-й Кожуховский, д. 12, стр.11, помещ 15,16,17,18,19,20.
Телефон : (495) 575-34-24.

Уставной капитал – 1.000.000 руб.

Держателем реестра акционеров Общества является АО ВТБ Регистратор ИНН 5610083568.
Бенефициарным владельцем является Гюнгор Демир, Турецкая Республика.

Генеральный директор – Жигун Эдуард Борисович

Среднесписочная численность персонала в 2024 г. – 16 человек, в 2023 г. – 10 человек.

Основные виды деятельности согласно Уставу:
– торговля оптовая неспециализированная – код по ОКВЭД 46.90,
– предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию оборудования.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н.
Бухгалтерский учет ведет специализированная организация ООО «СК и Партнеры» по договору поручения № 039/2022 от 22.08.2022г.

При составлении бухгалтерской отчетности и пересчете выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях Общество использовало официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату: 1 евро – 106,1028 руб., на 31.12.2023 г.: 1 евро – 99,1919 руб.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:
- имущественной обособленности - активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций;
- допущение непрерывности деятельности - организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущение последовательности применения учетной политики – принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности - факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

1. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2023 - 2024 гг.

(в тыс. руб.)

Наименование	2023 г.	2024 г.
Выручка от продажи товаров, работ, услуг за минусом НДС	**440 739**	**660 121**
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	**290 661**	**433 280**
Коммерческие расходы, в т.ч.	**51 099**	**82 526**
- оплата труда	13 350	28 758
- страховые взносы ФОТ	2 781	4 602
- амортизация ОС	1 333	1 911
- материальные расходы	288	1 283
- прочие	33 347	45 972
Управленческие расходы, в т.ч.	**22 220**	**41 992**
- оплата труда	8 276	12 783
- страховые взносы ФОТ	1 553	1 969
- амортизация ОС	28	3 729
- аренда офиса и склада	7 511	14 547
- материальные расходы	249	911
- прочие	4 603	8 053
Прочие доходы, в т.ч.	**57 480**	**32 662**
- проценты к получению	393	7 374
- от купли-продажи валюты	48 305	2 258
- курсовые разницы	8 602	20 296
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	-	733
- доходы в виде восстановленных оценочных резервов	-	196
- прочие	180	1 805
Прочие расходы, в т.ч.	**60 433**	**45 488**
- проценты к уплате	-	2 782
- от купли-продажи валюты	48 544	2 279
- курсовые разницы	7 275	24 678
- услуги банка	4 280	4 724

- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	-	-
- расходы в виде восстановленных оценочных резервов	-	8 339
- штрафы, пени, неустойки к уплате	-	1 814
- прочие	334	872
Прибыль/убыток до налогообложения по данным бухгалтерского учета	**73 806**	**89 497**
Налог на прибыль	**-14 944**	**-17 153**
Текущий налог на прибыль	**-12 919**	**-21 628**
Постоянное налоговое обязательство (20%)	**183**	**417**
Отложенные налоговые активы (20%)	**-1 333**	**28 500**
Отложенные налоговые обязательства (20%)	**-692**	**25 188**
Пересчет налоговых обязательств по новой ставке с 01.01.2025 (25%)	-	**1 166**

По итогам финансовой деятельности 2024 г. начислен налог на прибыль 21.628.120 руб. (3% - в федеральный бюджет, 17% - региональный бюджет)

Расходы Общества собираются на счетах 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу» и признаются в размере фактически произведенных затрат на момент их начисления.

Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде начислен в размере 8.339 тыс руб.:
- по покупателям – 113 тыс. руб.;
- по поставщикам – 6 тыс. руб.;
- по прочим дебиторам – 8.220 тыс руб.

В бухгалтерском балансе Общества дебиторская задолженность покупателей, поставщиков, и прочих дебиторов отражена с учетом начисленного резерва.
Авансы, полученные от покупателей, 145.743 тыс. руб. отражены с учетом НДС, начисленного с сумм полученных авансов 22.409 тыс. руб.

1. *Учет основных средств*

Учет основных средств ведется на основании положений ФСБУ 6/2020.
Объекты основных средств, приобретенные за плату, признаются в учете по фактической себестоимости приобретения.

Срок полезного использования основных средств, устанавливать на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».
Для видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей, а при их отсутствии определять опытным путем при передаче конкретного объекта в эксплуатацию.
В течение всего срока полезного использования применяются первоначально установленные сроки полезного использования объектов основных средств, способы начисления амортизации, определенные при принятии объектов к бухгалтерскому учету.
Амортизационные отчисления по группам однородных объектов основных средств, непосредственно используемым при производстве товаров, работ и услуг производятся линейным методом исходя из срока полезного использования объекта основных средств.
Объекты основных средств стоимостью до 100.000 руб. относятся на затраты без начисления амортизации. Такие объекты учитываются на счете 10.09.

Право пользования активами (объектами основных средств, взятых на условиях финансовой аренды (лизинга) отражается в бухгалтерском балансе согласно ФСБУ 25/2018 на счете 01.03.
Амортизация права пользования активами отражается в бухгалтерском балансе на счете 02.03.
Процентаная ставка на арендные платежи устанавливается по долгосрочным ставкам для некоммерческих организаций, указанным на сайте ЦБ РФ. Переменные арендные платежи в ППА не включаются, а отражаются в текущих расходах деятельности Общества.

В отчетном периоде поступило 7 объектов, взятых на условиях финансовой аренды (лизинга) на общую сумму 95.508 тыс. руб.

Первоначальная стоимость ППА на 31.12.2024 год составила 95 508 тыс. руб., начисленная амортизация – 5.478 тыс. руб., начисленные на арендные платежи проценты – 2.782 тыс. руб., переменные арендные платежи - 998 тыс. руб.

Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2023 год составляла 9.181 тыс. руб, начисленная амортизация ОС 1.723 тыс. руб.
В отчетном периоде поступило шесть объектов основных средств на сумму 10.843 тыс. руб., начислена амортизация 1.648 тыс. руб.

Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2024 год составила 20.024 тыс. руб., начисленная амортизация – 3.371 тыс. руб.

2. *Учет материально-производственных запасов*

Учет материально-производственных запасов ведется на основании положений ФСБУ 5/2019.
Товары и материалы учитываются по фактической себестоимости (счет 10 «Материалы», счет 41 «Товары») без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».
Метод оценки МПЗ, списываемых в производство и ином их выбытии, устанавливается по средней себестоимости. При данном методе применяется порядок скользящей оценки МПЗ (по мере отпуска МПЗ).

Транспортные расходы по доставке товара до склада, услуги брокера, относятся на стоимость товара (счет 41). На счете 44 «Расходы на продажу» такие расходы учитываются только при невозможности распределения на товары в связи с их продажей и отсутствием на складе. Такие расходы списываются в отчетном периоде их проведения и распределению между проданным товаром и остатком товара на складе не подлежат.

Резерв под снижение стоимости товаров по состоянию на 31.12.2024 начислен в размере 2.831 тыс. руб. В активе баланса стоимость товаров на складе организации 169.529 тыс. руб. отражена с учетом резерва.

3. *Информация о связанных сторонах*

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (генеральный *директор):*

Вид расхода	Сумма	
	за 2023 (период предшествующий отчетному) тыс. руб	*за 2024 (отчетный период) тыс.руб.*
1. Вознаграждения, выплаченные в отчетный период, всего	5 864	8 839
2. Страховые взносы, начисленные в отчетном периоде	1 183	1 351
ВСЕГО	7 047	10 190

4. *Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса*

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2023 г.»	89 495
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2023г.»	89 495
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2024 г.»	51 881
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2024 г.»	51 881

Состав денежных средств и их эквивалентов

Статья бухгалтерского баланса	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2023	На 31.12.2024
«Денежные средства и денежные эквиваленты»	89 495	51 881
в том числе		
Рублевый счет	89 493	51 881
Валютный счет	2	-

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:
- платежи и поступления денежных средств от операций, связанных с движением денежных эквивалентов;
- платежи и поступления денежных средств от операций, связанных с покупкой, конвертацией и продажей валюты;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

5. *Информация об аффилированных лицах:*

В отчетном году имели место сделки с взаимосвязанной компанией TURBOCENTRI MAKINE SANAYI TICARET A.S. (Турция):

- закупка ТМЦ на сумму 404.446 тыс. руб.
- принятые услуги на сумму 569 тыс. руб.
- оказанные услуги на сумму 44.213 тыс. руб.

Задолженности на 31.12.2024 года перед TURBOCENTRI MAKINE SANAYI TICARET A.S. (Турция) составляет 70.301 тыс. руб., перед НАО «Хаус Рус» составляет 44.213 тыс. руб.

6. *Прочая информация*

В соответствии с ПБУ10/99 были созданы оценочные обязательства:
- резервы по вознаграждениям работникам в размере 8.927 тыс. руб.,
- резервы предстоящих расходов в размере 4.942 тыс. руб.

В отчетном периоде Общество выпустило три банковские гарантии, четыре погашены. По состоянию на 31.12.2024 года обеспечение по банковским гарантиям в бухгалтерском учете на расчетах с банком Уралсиб на счете 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» составляет 3.839 тыс. руб. (одна банковская гарантия), на 31.12.2023 года – 13.191 тыс. руб.

В отчетном периоде согласно решения общего собрания акционеров за счет прибыли 2023 года создан Резервный фонд в размере 50 тыс. руб.

Исправлений ошибок прошлых отчетных периодов не производилось.

HAUS
CENTRIFUGE TECHNOLOGIES

В отчетном периоде у Общества не было:
- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий;
- событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности;
- прекращенных операций;
- государственной помощи.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Общество продолжает свою деятельность по продаже импортного оборудования и запчастей на территории РФ, оказанию сервисных и гарантийных услуг. Общество остается платежеспособным по уплате своих обязательств в национальной и иностранной валюте.

Руководство Общества постоянно производит анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На момент формирования данной отчетности и пояснений к ней, Общество не располагает информацией от материнской компании относительно прекращения деятельности Общества в РФ в связи с ситуацией и санкциями как текущими так и планируемыми. Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на мнение аудитора, а также на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2024 год.

Генеральный директор Жигун Э. Б.

«Хаус Рус» HAUS HAUS Rus

НАО «Хаус Рус»
Юр.адрес:
115432 Россия, г.Москва,
Кожуховский 2-й проезд, 12,
стр. 11
Member of the HAUS Group

ИНН 9725091467
КПП 772501001
ОГРН 1227700467180
Генеральный директор: Жигун Э.Б.

Банковские реквизиты
АО «Райффайзенбанк», Москва
БИК 044525700
К/С 30101810200000000700
Р/С 40702810300000251341

Тел.: +7 (495) 575 34 24
Факс: +7 (495) 575 34 24
moscow@hauscentrifuge.ru
www.hauscentrifuge.ru