# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РИКС ПХС» за 2024 год

# Содержание


| | | |
|---|---|---|
| 1. | Общие сведения и структура Общества | 3 |
| 2. | Учетная политика | 4 |
| 2.1. | Основа составления бухгалтерской отчетности | 4 |
| 2.2. | Оценка активов и обязательств | 4 |
| 2.3. | Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства | 4 |
| 2.4. | Прочие положения Учетной политики | 4 |
| 2.5. | Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности | 4 |
| 3. | Пояснения к бухгалтерскому балансу | 4 |
| 3.1. | Основные средства, Капитальные вложения | 4 |
| 3.2. | Запасы | 5 |
| 3.3. | Дебиторская задолженность | 5 |
| 3.4. | Кредиторская задолженность | 5 |
| 3.5. | Затраты на производство (расходы на продажу) | 5 |
| 3.6. | Оценочные обязательства | 6 |
| 4. | Пояснения к отчету о финансовых результатах | 6 |
| 4.1. | Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг | 6 |
| 4.2. | Себестоимость продаж | 7 |
| 4.3. | Управленческие расходы | 7 |
| 4.4. | Прочие доходы и расходы | 7 |
| 4.5. | Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток) | 8 |
| 5. | Прочие пояснения | 8 |
| 5.1. | Информация о рисках хозяйственной деятельности | 8 |
| 5.2. | Операции со связанными сторонами | 9 |
| 5.3. | События после отчетной даты | 9 |
| 5.4. | Условные факты хозяйственной деятельности | 10 |
| 6. | Приложения | 11 |

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РИКС ПХС» (далее – «Общество») за 2024 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

## 1. Общие сведения и структура Общества

ООО «РИКС ПХС» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «РИКС ПХС» Сокращенное наименование – ООО «РИКС ПХС»

Место нахождения Общества: 141401, Московская обл, Химки г, Репина ул, дом 2/27, ПОМ.10 ОФ.301/4.

Почтовый адрес Общества: 141401, Московская обл, Химки г, Репина ул, дом 2/27, ПОМ.10 ОФ.301/4.

Общество зарегистрировано 06.07.2017.

Свидетельство о государственной регистрации выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области, ОГРН 1175029018010.

Общее руководство осуществляет единоличный орган Общества, Генеральный директор – Денищук А.Ю.

Основные виды деятельности Общества:

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий;

33.11 - Ремонт металлоизделий;

33.12 - Ремонт машин и оборудования;

42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

43.12 - Подготовка строительной площадки;

43.21 - Производство электромонтажных работ;

43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ;

46.73 - Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

Уставный капитал Общества был увеличен 27.01.2021 Решением единственного участника Общества № 3/2024 и составляет 100 000 руб., состоит из номинальной стоимости доли единственного участника.

Акционеры (участники) Общества

| **Наименование акционера** | **На 31.12.2024** | **На 31.12.2023** | **На 31.12.2022** |
|---|---|---|---|
| | **доля, %** | **доля, %** | **доля, %** |
| **Денищук А.Ю.** | **100** | **100** | **100** |

Общество не имеет инвестиций в иные организации и долей участия в уставном капитале иных организаций.

Численность персонала Общества на 31.12.2024 составляет 4 чел.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

## 2. Учетная политика

### 2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

### 2.2. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств.

### 2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Пояснения отражены в Приложении №5 Отчетности.

### 2.4. Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

### 2.5. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, предусматривающие раскрытие оборотов по дебиторской, кредиторской задолженностям и запасам.

## 3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

### 3.1. Основные средства, капитальные вложения

Бухгалтерский учет основных средств, капитальных вложений осуществляются в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2020 «Капитальные вложения», которые утверждены приказом от 17.09.2020 № 204н. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей относятся к несущественным активам и списываются на расходы в момент приобретения или учитываются в составе материально-производственных запасов до даты начала фактического использования.

Переоценка основных средств в 2024 году не производилась.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлениями Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1, Учетной политикой Общества.

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Пояснении № 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее - Отчетность).

### 3.2. Запасы

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. При списании запасов в производство и в иных случаях списания, указанные запасы оцениваются по методу ФИФО – по стоимости первых по времени приобретений.

По состоянию на 31.12.2024 г. запасы составляют 52 755 тыс.руб и связаны с выполнением договорных обязательств по договорам ГОЗ.

Информация о наличии и движении МПЗ раскрыта в Пояснении № 4 Отчетности.

### 3.3. Дебиторская задолженность

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, подлежит отражению в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв сомнительных долгов начислен на 31.12.2024 год в размере 13 980 тыс. руб.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в Пояснении № 5 к Отчетности.

### 3.4. Кредиторская задолженность

Аналитический учет кредиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Информация о наличии и движении краткосрочной и долгосрочной кредиторской задолженности раскрыта в Пояснении № 5 к Отчетности.

### 3.5. Затраты на производство (расходы на продажу)

В бухгалтерском учете подлежат отражению любые понесенные организацией расходы. Расходами признаются обоснованные и документально подтвержденные затраты, понесенные организацией в ходе деятельности, направленной на получение дохода. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы расчетов за них. Указанные учетные принципы применимы, также, и к ведению раздельного учета по контрактам ГОЗ.

Учет затрат на производство (расходов на продажу) ведется в разрезе подразделений и

статей затрат. (Сводные показатели затрат на производство (расходов на продажу) отражены в Пояснении 4 к Отчетности).

Организация раздельного учета по контрактам ГОЗ в рамках ведения бухгалтерского учета ведется в силу следующих факторов:

- соответствует положениям ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- возможность регламентации раздельного учета по контрактам ГОЗ в хозяйственной деятельности предприятия через общепризнанный инструмент – учетную политику организации;
- использование системы первичного документооборота бухгалтерского учета при регистрации хозяйственных операций с дополнительной аналитикой;
- непротиворечивость раздельного учета по контрактам ГОЗ принципам ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности.

### 3.6. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, создается оценочное обязательство, связанное с предоставлением работникам ежегодных оплачиваемых отпусков.

В соответствии с Учетной политикой Общества, указанные оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов и относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Величина оценочного обязательства на оплату отпусков в бухгалтерском учете определяется ежемесячно по методу обязательств (МСФО).

Излишне отраженное на конец каждого месяца оценочное обязательство (величина отчислений в резерв) списывается.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства подлежат проверке в конце отчетного года, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством. По результатам такой проверки сумма оценочного обязательства корректируется в порядке, установленном пунктом 23 ПБУ 8/2010.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в Пояснении № 7 к Отчетности.

## 4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

### 4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

Общество участвует в поставках продукции по государственному оборонному заказу.

В рамках хозяйственной деятельности Общества каждый контракт ГОЗ является юридически выделенным самостоятельным направлением получения дохода, как и выполняемые организацией параллельно с ним договоры с коммерческими заказчиками.

Цена контракта ГОЗ определяет объем выручки, которую получит организация по результатам выполнения – это и есть доходная часть для определения финансового результата исполнения контракта ГОЗ.

- Выпуск продукции контракта ГОЗ обеспечивается через потребление определенного количества ресурсов (материальных, трудовых, административных). Процессы формирования и использования ресурсов связаны для Обществом с определенными расходами.

Каждый контракт ГОЗ является объектом обособления части доходов и расходов организации, возникающих вследствие его исполнения, где:

1. доходы:

- выручка от реализации продукции контракта.

2. расходы:

- затраты на изготовление продукции (производственная себестоимость продукции), приобретение продукции;
- расходы на отгрузку продукции, транспортировку, хранение (коммерческие расходы);
- покрытие части административных расходов организации (доля общехозяйственных расходов);
- расходы на привлечение финансирования контракта, например, проценты по кредитам (прочие расходы).

### 4.2. Себестоимость продаж

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению акционеров (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Информация о величине и структуре себестоимости продаж раскрыта в Пояснении № 6 к Отчетности.

### 4.3. Управленческие расходы

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Информация о величине и структуре управленческих расходов раскрыта в Пояснении № 6 к Отчетности.

### 4.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают восстановление и создание резервов, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции. Указанные доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах в нетто-оценке (доходы за минусом соответствующих расходов).

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов и их отражения в бухгалтерском учете представлены в Пояснении №6 к Отчетности.

### 4.5. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Обществом в 2024 году получен бухгалтерский убыток.

Информация о величине полученного убытка, изменениях отложенных налоговых обязательств и активов, текущего налога на прибыль раскрыта в Отчете о финансовых результатах.

## 5. Прочие пояснения

### 5.1. Информация о рисках хозяйственной деятельности

**Кредитный риск**

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет убытки вследствие неисполнения контрагентами своих обязательств по предоставленным им заемным средствам, в том числе за оказанные услуги. Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной деятельностью, преимущественно с дебиторской задолженностью по выданным авансам.

Общество не имеет сомнительную, в том числе просроченную дебиторскую задолженность.

Мониторинг кредитного риска осуществляется непрерывно. Оценка риска проводится в отношении контрагентов, получивших авансы на предоставление услуг. Общество осуществляет мониторинг и анализ кредитного риска в разрезе каждого контрагента. С целью минимизации риска Общество отслеживает возникающую дебиторскую задолженность, принимает меры по досудебному решению проблемы, при необходимости взыскивает задолженность через суд и службу судебных приставов.

**Рыночные риски**

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги (ценовой риск), процентных ставок (процентный риск), курсов иностранных валют (валютный риск). Общество анализирует чувствительность финансовых показателей к каждому виду рыночных рисков на отчетную дату, с отражением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал Общества изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

**Процентный риск**

Процентный риск вызван, в основном, возможностью роста процентной ставки по долговым обязательствам Общества с плавающей процентной ставкой.

У общества отсутствуют долговые обязательства с плавающей процентной ставкой.

**Валютный риск**

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость финансовых активов и обязательств изменится в связи с изменением обменных курсов иностранных валют. Общество не подвержено валютному риску по операциям продаж, закупок и заимствований, которые выражены в долларах США и евро.

Общество не имеет финансовых активов и обязательств, номинированных в иностранной валюте, по состоянию на отчетную дату.

**Риск ликвидности**

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед займодавцами по полученным кредитам и займам и др. Риск ликвидности - это риск, возникающий, когда сроки погашения активов и обязательств не совпадают. Несовпадение позиций потенциально увеличивает прибыльность, но может, также, увеличить риск убытков.

Общество стремится иметь достаточную ликвидность, чтобы выполнить свои текущие и будущие обязательства и привлекать финансирование по разумным рыночным ценам. В Обществе имеются процедуры минимизации таких убытков, например: жесткие требования к исполнению обязательств по договорам с поставщиками и покупателями, поддержание достаточного количества денежных средств.

**Другие виды рисков**

По мнению руководства Общества, положения налогового и таможенного законодательства были интерпретированы корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Деятельность Общества не подвержена контролю и регулированию со стороны федеральных, региональных и местных органов власти в области охраны окружающей среды. Общество подвержено риску, связанному с политической ситуацией в мире. Следствием ухудшения международной политической обстановки стали значительное снижение курса рубля, ограничение поставки импортного оборудования и сырья, снижение банками объемов кредитования и повышение процентных ставок. Все эти факторы могут значительно повлиять на финансовое положение.

## 5.2. Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К указанным лицам, юридические лица не относятся

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором.

В 2024 г. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды по итогам 2023 и 2022 годов.

## 5.3. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2024 год.

## 5.4. Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2024 год.

**Генеральный директор**
11 марта 2025 года



**А.Ю. Денищук**

## 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 |
| сновные средства (без учета ходных вложений в материальные енности) - всего | 5200 | за 2024г. | 3 708 | (1 352) | - | (1 616) | 1 415 | (1 083) | - | - | - | 1 020 | (1 020) |
| | 5210 | за 2023г. | 1 020 | (574) | 2 954 | (265) | 265 | (1 043) | - | - | - | 3 708 | (1 352) |
| том числе: фисное оборудование | 5201 | за 2024г. | 1 020 | (914) | - | - | - | (105) | - | - | - | 1 020 | (1 020) |
| | 5211 | за 2023г. | 1 020 | (574) | - | - | - | (340) | - | - | - | 1 020 | (914) |
| ругие виды основных средств | 5202 | за 2024г. | 2 689 | (437) | - | (1 616) | 1 415 | (978) | - | - | - | - | - |
| | 5212 | за 2023г. | - | - | 2 954 | (265) | 265 | (703) | - | - | - | 2 689 | (437) |
| чтено в составе доходных вложений материальные ценности - всего | 5220 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | |
| езавершенное строительство и незаконченные ерации по приобретению, модернизации и т.п. новных средств - всего | 5240 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2023г. | - | 2 954 | - | (2 954) | - |
| том числе: ПА М.Филевская, 68 | 5241 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2023г. | - | 2 405 | - | (2 405) | - |
| ПА Химки г, Репина ул, дом 2/27 | 5242 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2023г. | - | 265 | - | (265) | - |
| ПА Химки г, Репина ул, дом 2/27; 2023-2024 | 5243 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2023г. | - | 283 | - | (283) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|---|---|---|
| величение стоимости объектов основных средств в результате остройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| том числе: | 5261 | - | - |
| меньшение стоимости объектов основных средств в результате астичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| 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 _____ Денищук Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 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 |
| апасы - всего | 5400 | за 2024г. | 52 755 | - | 52 755 | - | - | - | - | X | 52 755 | - | 52 755 |
| | 5420 | за 2023г. | 44 406 | - | 44 406 | 19 224 | (10 875) | - | - | X | 52 755 | - | 52 755 |
| том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| ырье, материалы и другие аналогичные нности | 5401 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2023г. | - | - | - | 3 | (3) | - | - | - | - | - | - |
| отовая продукция | 5402 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| вары для перепродажи | 5403 | за 2024г. | 52 755 | - | 52 755 | - | - | - | - | - | 52 755 | - | 52 755 |
| | 5423 | за 2023г. | 44 406 | - | 44 406 | 16 247 | (7 898) | - | - | - | 52 755 | - | 52 755 |
| вары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| атраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| рочие запасы и затраты | 5406 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2023г. | - | - | - | 2 975 | (2 975) | - | - | - | - | - | - |
| | 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. |
|---|---|---|---|---|
| апасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| том числе: | 5441 | - | - | - |
| апасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| том числе: | 5446 | - | - | - |

ководитель _____ Денищук Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 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 |
| олгосрочная дебиторская | 5501 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| долженность - всего | 5521 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| асчеты с покупателями и | 5502 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| казчиками | 5522 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ансы выданные | 5503 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| рочая | 5504 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| раткосрочная дебиторская | 5510 | за 2024г. | 258 690 | (12 649) | 1 393 | - | (493) | - | (12 867) | - | - | - | 259 590 | (13 980) |
| долженность - всего | 5530 | за 2023г. | 281 955 | (12 649) | 600 | - | (25 181) | - | (14 227) | - | 1 315 | - | 258 690 | (12 649) |
| том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| асчеты с покупателями и | 5511 | за 2024г. | 86 162 | (12 649) | 1 391 | - | - | - | (12 867) | - | - | - | 87 554 | (13 980) |
| казчиками | 5531 | за 2023г. | 90 996 | (12 649) | - | - | (4 834) | - | (14 227) | - | - | - | 86 162 | (12 649) |
| ансы выданные | 5512 | за 2024г. | 172 487 | - | - | - | (493) | - | - | - | - | - | 171 994 | - |
| | 5532 | за 2023г. | 190 935 | - | 560 | - | (19 008) | - | - | - | - | - | 172 487 | - |
| рочая | 5513 | за 2024г. | 40 | - | 2 | - | - | - | - | - | - | - | 42 | - |
| | 5533 | за 2023г. | 24 | - | 40 | - | (1 339) | - | - | - | 1 315 | - | 40 | - |
| | 5514 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| того | 5500 | за 2024г. | 258 690 | (12 649) | 1 393 | - | (493) | - | (12 867) | X | - | - | 259 590 | (13 980) |
| | 5520 | за 2023г. | 281 955 | (12 649) | 600 | - | (25 181) | - | (14 227) | X | 1 315 | - | 258 690 | (12 649) |

## 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 |
| его | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| том числе:<br>счеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| счеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых атежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| очая | 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) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | | | | |
| олгосрочная кредиторская<br>долженность - всего | 5551 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| том числе:<br>едиты | 5552 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ймы | 5553 | за 2024г. | 7 700 | - | - | - | - | - | - | - | 7 700 |
| | 5573 | за 2023г. | - | 7 700 | - | - | - | - | - | - | 7 700 |
| рочая | 5554 | за 2024г. | 2 178 | - | - | (2 178) | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023г. | - | 2 178 | - | - | - | - | - | - | 2 178 |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| раткосрочная кредиторская<br>адолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 263 723 | 3 145 | - | (822) | - | - | - | - | 266 046 |
| | 5580 | за 2023г. | 265 048 | 15 601 | 1 | (18 243) | - | - | 1 315 | - | 263 723 |
| том числе:<br>асчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 39 687 | 2 405 | - | (27) | - | - | - | - | 42 066 |
| | 5581 | за 2023г. | 45 217 | 4 542 | - | (10 072) | - | - | - | - | 39 687 |
| вансы полученные | 5562 | за 2024г. | 212 154 | - | - | (444) | - | - | - | - | 211 710 |
| | 5582 | за 2023г. | 216 539 | 444 | - | (4 829) | - | - | - | - | 212 154 |
| асчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 2 392 | 360 | - | (1) | - | - | - | - | 2 751 |
| | 5583 | за 2023г. | 1 674 | 1 075 | 1 | (1 673) | - | - | 1 315 | - | 2 392 |
| редиты | 5564 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ймы | 5565 | за 2024г. | 546 | 2 | - | (233) | - | - | - | - | 315 |
| | 5585 | за 2023г. | 1 519 | 696 | - | (1 669) | - | - | - | - | 546 |
| рочая | 5566 | за 2024г. | 8 944 | 378 | - | (118) | - | - | - | - | 9 204 |
| | 5586 | за 2023г. | 99 | 8 845 | - | - | - | - | - | - | 8 944 |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| итого | 5550 | за 2024г. | 263 723 | 3 145 | - | (822) | - | X | - | - | 266 046 |
| | 5570 | за 2023г. | 265 048 | 15 601 | 1 | (18 243) | - | X | 1 315 | - | 263 723 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|---|---|---|---|
| сего | 5590 | - | - | - |
| том числе: | | | | |
| асчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| асчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| очая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

ководитель _____ Денищук Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|---|---|---|
| ериальные затраты | 5610 | - | 3 |
| ходы на оплату труда | 5620 | 103 | 16 592 |
| числения на социальные нужды | 5630 | 15 | 2 854 |
| ртизация | 5640 | 1 083 | 1 043 |
| чие затраты | 5650 | 2 364 | 9 269 |
| го по элементам | 5660 | 3 565 | 29 761 |
| тическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| енение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, вой продукции и др. | 5670 | - | (8 349) |
| енение остатков (уменьшение [+]): незавершенного изводства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| го расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 3 565 | 21 412 |

ля организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

уководитель _____ Денищук Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как неиспользованная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 6700 | 3 129 | - | (389) | - | 2 740 |

Руководитель _____ Денищук Андрей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.