



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЕЗЕРВСЕТЬСТРОЙ"

ОГРН 1237700252668

ИНН/КПП 9729343845 / 772901001

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год
Общества с ограниченной ответственностью
"РезервСетьСтрой"
(ООО «РСС»)**

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РезервСетьСтрой" (далее – Общество).

1.2. Краткое наименование: ООО "РСС".

1.3. Место нахождения и адрес: 119285, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Раменки, ул. Минская, д. 1Г, д. 2, помещ. 17/1/2

Номер телефона и адрес электронной почты: 8 (495)183-34-50, office@rss-stroy.ru

1.4. Сведения об образовании юридического лица:

Способ создания: государственная регистрация при создании.

Дата регистрации: 31 марта 2023 г.

ОГРН 1237700252668

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы N 46 по г. Москве; свидетельство о государственной регистрации юридического лица: электронное.

1.5. Сведения о налоговом органе:

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)9729343845

Код причины постановки на учет (КПП)772901001

Дата постановки на учет:31.03.2023

Наименование налогового органа: Инспекция Федеральной налоговой службы № 29 по г. Москве.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях и дочерних обществах

У Общества отсутствуют какие-либо обособленные подразделения (включая филиалы и представительства), а также дочерние общества.

1.7. Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала Общества составляет 300 000 (Триста) рублей.

Уставный капитал Общества оплачен полностью. Все участники Общества оплатили свои доли в уставном капитале Общества в порядке, в размерах и в сроки, которые предусмотрены Федеральным законом от 08.02. 1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и договором об учреждении Общества.

1.8. Сведения об органах управления и контроля на 31.12.24 г.

№ п/п	Наименование органа	Примечание
1	Общее собрание участников	лица, указанные в п. 1.9 настоящего отчета
2	Совет директоров	не избран/не предусмотрен Уставом
3	Генеральный директор	лицо, указанное в п. 1.11 настоящего отчета
4	Аудитор	не утвержден

1.9. Сведения об участниках на 31.12.2024 г.

№ п/п	ФИО участника	Доля в уставном капитале в виде %
1	Дементов Павел Геннадьевич	51%
2	Общество с ограниченной ответственностью «РЕЗЕРВ»	49%

Информация об изменении состава участников Общества:

В 2024 году состав участников не менялся,

25.12.23 г. по договору купли-продажи доли ООО «РЕЗЕРВ» продал Дементову П.Г. 51% долю в уставном капитале Общества.

1.10. Информация о Совете директоров

Совет Директоров Уставом Общества не предусмотрен.

1.11. Сведения о Генеральном директоре

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом Общества, а также решениями Общего собрания участников и Совета директоров Общества.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников и Совета директоров Общества.

Генеральным директором Общества в 2024 году являлся гр. РФ Шарифуллин Тимур Расимович (1980 года рождения).

1.12. Сведения о среднесписочной численности

Среднесписочная численность работников в Обществе за 2024 г. – 30 человек, за 2023 г. – 8 человек.

1.13. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями;
- строительство водных объектов;
- строительство прочих инженерных сооружений;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- строительство железных дорог и метро;
- строительство мостов и тоннелей;
- разработка строительных проектов.

1.14. Информация об аудиторе

Для проверки и подтверждения правильности бухгалтерских балансов Общества, а также для проверки состояния текущих дел Общества оно вправе по решению Общего собрания участников Общества привлекать профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом, членами Совета директоров Общества, Генеральным директором Общества и участниками Общества.

По требованию любого участника Общества аудиторская проверка может быть проведена выбранным им профессиональным аудитором, который должен соответствовать требованиям, установленным уставом Общества.

В отчетном периоде Общее собрание участников Общества не назначало аудитора Общества.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора от 29.12.2023.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением. Главный бухгалтер Общества:

- Гурьева Елена Анатольевна с 05.10.2023 по 28.10.2024 г.;
- Абсалямов Руслан Рахипович с 29.10.2024 по настоящее время.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением системы 1С:Предприятие (конфигурации «Бухгалтерия предприятия КОРП» и «Зарплата и управление персоналом»).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год (далее- Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2024 года;
- отчет о финансовых результатах за 2024 год;
- отчет об изменении капитала за 2024 год;
- отчет о движении денежных средств за 2024 год;
- пояснения в (табличной форме) к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 года и отчету о финансовых результатах за 2024 год;
- пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность подготовлена Обществом, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации (далее – «ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря 2024 года.

Курсы валют

Валюта	31.12.2024	31.12.2023
Доллар США	101,6797	89,6883
Евро	106,1028	99,1919
Юань Ренминби	13,4272	12,5762

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, относится на финансовые результаты в качестве прочих доходов и расходов.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006, обязательства, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции;
- на дату погашения обязательства.

2.5. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Учет основных средств

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА"

Объектом основных средств признается актив стоимостью свыше 100 тыс. руб., который:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Переоценка основных средств не производится.

Признаков обесценения основных средств не наблюдается.

Способы оценки групп основных средств и сроки полезного использования

Группы	Способ оценки	Способ начисления амортизации	Срок полезного использования
Здания	По первоначальной стоимости	Линейный	от 10 до 35 лет
Сооружения	По первоначальной стоимости	Линейный	от 7 до 15 лет
Земельные участки	По первоначальной стоимости	Линейный	-
Транспортные средства	По первоначальной стоимости	Линейный	от 5 до 10 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	По первоначальной стоимости	Линейный	от 2 до 15 лет

Машины и оборудование (кроме офисного)	По первоначальной стоимости	Линейный	от 2 до 25 лет
Офисное оборудование	По первоначальной стоимости	Линейный	от 2 до 7 лет
Другие виды основных средств	По первоначальной стоимости	Линейный	от 2 до 20 лет

Для целей учета основные средства подлежат классификации по следующим видам: здания, сооружения, машины и оборудование (кроме офисного), офисное оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, земельные участки, другие виды основных средств.

Срок полезного использования для линейного метода начисления амортизации определяется периодом, в течение которого использование основного средства будет приносить экономические выгоды организации.

Объект основных средств, который выбывает или не способен приносить организации экономические выгоды в будущем, списывается с бухгалтерского учета.

Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств.

2.7. Учет материально-производственных запасов

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) 05/19 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов (далее – «МПЗ»), приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Организация осуществляет учет материалов без применения учетных цен, по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость сырья и материалов, без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы подлежат списанию на расходы текущего периода в случае, когда на момент поступления данных о расходах материалы выбыли или в случае, когда транспортно-заготовительные расходы невозможно соотнести с конкретными позициями сырья и материалов.

При отпуске и ином выбытии материалы оцениваются по средней стоимости (в средневзвешенной оценке).

2.8. Учет денежных средств и денежных эквивалентов и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Денежные эквиваленты представляют собой высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В частности, к денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения до трех месяцев с даты зачисления на счет.

Отчет о движении денежных средств характеризует движение денежных потоков организации с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто (НДС). Величина денежного потока от продажи продукции, товаров, работ и услуг уменьшается на сумму НДС.

Налог на доходы физических лиц, страховые взносы, платежи по исполнительным листам работников учитываются в Отчете о движении денежных средств в составе текущей операций по оплате труда работников.

Расшифровка строк 4500 Отчета о движении денежных средств и 1250 Бухгалтерского баланса:
(тыс. руб.)

Остаток денежных средств	2024 г.	2023 г.
на расчетном счете	32 837	15 618
ИТОГО	32 837	15 618

Расшифровка строки 4119 Отчета о движении денежных средств:

(тыс. руб.)

Статьи расхода	2024 г.	2023 г.
Прочие поступления		214
НДС	29 007	10 204
Итого	94 224	10 418

Расшифровка строки 4129 Отчета о движении денежных средств:

(тыс. руб.)

Статьи расхода	2024 г.	2023 г.
Прочие расходы	1 522	8047
Налоги	23 874	868
Расчеты с подотчётными лицами	4 973	1 503
Итого	30 371	10 418

2.9. Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности: реализация продукции, указание услуг по выпуску готовой продукции из давальческого сырья, реализация товаров, реализация услуг (монтажные работы, шеф-надзор за прокладкой);

- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом.

- Сумма выручки может быть определена.

- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка

Наименование вида экономической деятельности	2024 г.		2023 г.	
	Сумма доходов тыс. руб.	Доля доходов (%)	Сумма доходов тыс. руб.	Доля доходов (%)
Строительно-монтажные работы	590 009	100	143 652	100
Итого:	590 009	100	143 652	100

2.10. Учет расходов

Затраты для целей бухгалтерского учета группируются следующим образом:

- прямые затраты – учитываемые на счете 20 «Основное производство»;
- издержки обращения – учитываются на счете 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность»;
- общепроизводственные расходы – учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы»;
- косвенные затраты – учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

К расходам основного производства Организации, относятся затраты, непосредственно связанные с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг по основным видам деятельности.

В расходах издержки обращения учитываются расходы по доставке продукции, погрузочно-разгрузочные расходы и прочие, связанные с доставкой, признаются в себестоимости продукции полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

К прочим расходам относятся:

- государственная пошлина;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- начисление резервов по сомнительным долгам;
- курсовые разницы;
- иные аналогичные расходы.

2.11. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств.

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги;
- прочие сомнительные дебиторы.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости, и относится на прочие расходы.

Резерв на оплату отпусков формируется на основании данных о не отгулянных отпусках сотрудников.

Резерв на выплату премий формируется на основании выполнения производственных показателей по итогам 2024 г.

Оценочные обязательства. Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Общество создает следующие оценочные обязательства:

Оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на 31.12.2024 – 1 898 тыс. руб., на 31.12.2023 года составляет 2 378 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения материальных ценностей.

Резерв по сомнительным долгам по сомнительным долгам не создавался.

2.12. Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он утверждается Приказом генеральным директором Общества.

В состав расходов будущих периодов включаются:

платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа;

расходы на создание и изменение существенных свойств и характеристик информационных систем, не удовлетворяющих критериям признания нематериальных активов;

дополнительные расходы по приобретению финансовых вложений до момента принятия финансовых вложений к учету;

иные затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, если они обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем;

права пользования программными продуктами;

прочие затраты, не капитализируемые в состав активов и не являющиеся расходами текущего периода.

Расходы будущих периодов погашаются:

равномерно, исходя из срока действия лицензии, авторского договора и договора о предоставлении права доступа к электронным сайтам, правообладателем которых является предоставляющая сторона по договору или равномерно в течение 5 лет – в случае, когда в договоре срок его действия не определен.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.13. Отложенный налог на прибыль.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения (уменьшения) отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В бухгалтерском балансе сумма отложенных налоговых активов и обязательств отражается развернуто.

4. ОБЕСПЕЧЕНИЯ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

4.1. Информация об обеспечениях и обязательствах

У Общества отсутствуют полученные и выданные обеспечения и обязательства.

4.2. Информация об имуществе в залоге под собственные обязательства.

Имущества в залоге обязательства Общество не имеет.

Имущества в залоге под собственные обязательства Общество не имеет.

5. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В течение 2024 года решений по прекращению деятельности не выносилось.

Реорганизации в Обществе в 2024 г. не производились.

В 2024 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества

- поставки сырья и материалов. На Общество не влияет ограничение поставок импортных товаров и при необходимости Общество находит альтернативные материалы для своей деятельности, рассматриваются в качестве поставщиков материалов производители из Китая, рассматриваются варианты с параллельным импортом.

При оценке обесценения активов (выбираются применимые показатели - НМА, ОС, Запасы, ДЗ и проч.), а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО с учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, не было.

8. РИСКИ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Операционная среда – Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

Начиная с 2014 года, США и Евросоюз ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества может оказаться значительным.

Налогообложение – Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Общества, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и различия в трактовке могут существенно повлиять на финансовую отчетность.

9. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

9.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные движения за 2024 и 2023 гг. отражены в Приложении №2 к пояснениям.

Предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, основных средств на 31.12.2024 – 0 руб., на 31.12.2023 г. составляет 0 тыс. руб.

9.2 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 утверждённым приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. №126н.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения учитываются обособлено. В течении 2024 и 2023 г. у общества отсутствовали финансовых вложений.

9.3. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2024г. прочие внеоборотные активы строка 1190 Баланса отражены в сумме 53 тыс. рублей (оставшийся срок использования составляет более 12 месяцев) - расходы на ПО, лицензии.

По состоянию на 31.12.2023г. прочие внеоборотные активы строка 1190 Баланса отражены в сумме 133 тыс. рублей (оставшийся срок использования составляет более 12 месяцев) - расходы на ПО, лицензии.

Прочие оборотные активы (оставшийся срок использования менее 12 месяцев) строка 1260 Баланса, составляют на 31.12.2024 г. 817 тыс. рублей. В составе прочих оборотных активов отражены расходы на приобретение ПО и лицензий.

Прочие оборотные активы (оставшийся срок использования менее 12 месяцев) строка 1260 Баланса, составляют на 31.12.2023 г. 0 тыс. рублей.

9.4. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» (подраздел 4.1 «Наличие и движение запасов») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность Общества по состоянию представлена следующим образом:

Дебиторская задолженность	2024 г	2023 г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	180 469	161 184
Расчеты с покупателями и заказчиками	29 872	-
Расчеты по налогам и сборам	-	249
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	36	-
Расчеты с подотчетными лицами	354	32
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 061	260
Итого	214 792	161 725

Основными дебиторами на 31.12.2024 г. являются:

Контрагент	Сумма
СОЮЗТЕХИМПОРТ ООО	170 018
ТРИУМФСТРОЙ ООО	28 228
ЭП-А ООО	7 672
ТРАНССТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ ООО	17 328

тыс. руб.

СТРОЙАВТОИНВЕСТ ООО	10 622
---------------------	--------

Основными дебиторами на 31.12.2023 г. являются:

тыс. руб.

Контрагент	Сумма
СТРОЙАВТОИНВЕСТ ООО	121 748
МИГ ООО	31 398
ФОРТ ДИАЛОГ АО	25 258

9.6. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность представлена следующим образом:

Тыс. руб.

Кредиторская задолженность	2024 г.	2025 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	68 024	30 295
Расчеты с покупателями и заказчиками	278 673	272 983
Расчеты по налогам и сборам	14 767	9 211
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 316	2 669
Расчеты с персоналом по оплате труда	245	-
Расчеты с подотчетными лицами	27	141
Расчеты с персоналом по прочим операциям	20	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1	-
Итого	363 073	315 300

Основными кредиторами на 31.12.2024 г. являются:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ДИМ АО	115 578
ЖЕЛДОР АВТОМАТИЗАЦИЯ АО	200 321
ТРАНССТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ ООО	31 561

Основными кредиторами на 31.12.2023 г. являются:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ДИМ АО	264 568
ТРАНССТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ ООО	80 851
СТРОЙАВТОИНВЕСТ ООО	12 145
ТРИУМСТРОЙ ООО	8 710

9.7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства представлены следующим образом (Приложение № 5 к Пояснениям):

Заемные средства	31 декабря	
	2024 г	2023 г
Долгосрочные займы		-
Краткосрочные займы	6 088	5 671
Итого	6 088	5 671

На 31.12.2024

Договор	Заемщик	Дата погашения	Сумма займа, тыс. руб.	Процент по займу, % год.
Договор займа_001 от 12.04.2023	ООО "РЕЗЕРВ"	25.06.2025	4 396	26,5%

На 31.12.2023

Договор	Заемщик	Дата погашения	Сумма займа, тыс. руб.	Процент по займу, % год.
Договор займа_001 от 12.04.2023	ООО "РЕЗЕРВ"	25.06.2025	4 896	12%

9.8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском учете и отчетности отражаются оценочные обязательства на оплату не использованных отпусков.

Сумма отчислений в резервы по оплате отпусков и на выплату премий рассчитывается ежемесячно.

Движение оценочных обязательств за представлено следующим образом (Приложение 7 к Пояснениям):

Показатель	На оплату неиспользованных отпусков
на 01 января 2023 года	0
Увеличение резервов	2 378
Использование резервов	
Списание резерва	
на 31 декабря 2023 года	2 378
Увеличение резервов	4 161
Использование резервов	4 060
Списание резерва	581
на 31 декабря 2024 года	1 898

9.9. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Доходы и расходы по основной деятельности за 2023 год представлены следующим образом:

тыс. руб.

Показатель	2024	2023
Доходы от реализации товаров	590 009	143 652
Себестоимость продаж	(514 341)	(115 557)
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы	(61 269)	(25 650)
Прибыль (убыток) от продаж	14 399	2 445

Управленческие расходы	2024 г.	2023 г.
Заработная плата АУП	41 641	13 940
Страховые взносы	8 813	4 080
Аренда офиса	5 217	2 034
Хозяйственные расходы (вода, и тд)	1 068	153

Юридические услуги	804	0
Малоценное оборудование и запасы	551	1 385
Списание материалов	445	325
Обслуживание программного обеспечения	442	45
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	361	125
Информационно-консультационные услуги	321	361
Страхование ответственности (СРО)	249	1 633
Субподрядные работы	220	11
Амортизация	219	22
Стационарная и мобильная связь, интернет	165	51
Компенсация за использование личного автомобиля	132	0
Обучение сотрудников	116	0
Командировочные расходы	109	32
Прочие затраты	396	1 452
Итого	61 269	25 650

9.10. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены следующим образом (Приложение 6 к Пояснениям):

9.11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы представлены следующим образом:

Прочие доходы

тыс. руб.

Прочие доходы	2024 г.	2023 г.
Оприходование излишков	85	
Оценочные обязательства по оплате труда	581	
Реализация прочего имущества (материалов)	10 502	
Итого	11 169	0

Прочие расходы

тыс. руб.

Прочие расходы	2024 г.	2023 г.
Реализация прочего имущества (материалов)	10 259	
Расходы на услуги банков	896	467
Прочие внереализационные доходы и расходы	42	
Штрафы, пени, неустойки НЕ принимаемые НУ	35	
Компенсация за задержку зарплаты	18	
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	9	
Итого	11 258	467

9.12. НАЛОГИ И ОТЧИСЛЕНИЯ

Общество не имеет налоговых льгот и исчисляет налоги согласно Налогового кодекса РФ.

9.13. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Отложенные налоговые активы

Тыс. руб.

Показатель	Сальдо на начало	Начислено	Погашено	Сальдо на конец
2024 год	106	11 563		11 669
Материалы	106	720		826
Недостачи и потери от порчи ценностей		19		19
Незавершенное производство		34		34
Оценочные обязательства и резервы		474		474
Арендные обязательства		10 316		10 316
2023 год		106		106
Материалы		106		106

Отложенные налоговые обязательства

Тыс. руб.

Показатель	Сальдо на начало	Начислено	Погашено	Сальдо на конец
2024 год	1	11 165	1	11 165
Незавершенное производство	1		1	
Основные средства		9 130		9 130
Проценты по обязательствам		2 035		2 035
2023 год		1		1
Незавершенное производство		1		1

Прибыль по данным бухгалтерского учета за 2024 г. составила 5 642 тыс. руб.,.

По данным налогового учета прибыль – 6 504 тыс. руб.

Прибыль по данным бухгалтерского учета за 2023 г. составила 1 203 тыс. руб.,.

По данным налогового учета прибыль – 3 725 тыс. руб.

Ниже раскрыта информация из налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2024 и 2023 годы.

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Доходы от реализации	600 512	143 652
Внереализационные доходы	85	
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	(592 237)	(138 686)
Внереализационные расходы	(1 855)	(1 241)
Итого прибыль (убыток)	6 504	3 725
Налог на прибыль	1 301	745

Раскрытие информации по прибыли п.25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль.

тыс. руб.

Показатели	2024	2023
Прибыль до налогообложения по БУ	5 642	1 203

Условный доход/расход по налогу на прибыль	(1 128)	(241)
Постоянные разницы	12	
Отложенные налоги	399	105
Текущий налог на прибыль	(1 301)	(745)

9.14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами ООО «РСС» является учредители:

- Дементов Павел Геннадьевич, размер доли 51 %
- ООО «РЕЗЕРВ», размер доли 49 %

Вознаграждения основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор.

В 2024 году Общество начислило основному управленческому персоналу (заработная плата, премии, выходное пособие при увольнении, льготы) на общую сумму 6 009 тыс. руб., в 2023 г. на общую сумму 4 500 тыс. руб.

Список аффилированных лиц по состоянию на в 2024 г.

№ п/п	Полное наименование	ИНН, место нахождения юридического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1	Дементов Павел Геннадьевич	ИНН:165118704354	Лицо владеющее ООО «РСС»
2	ООО «РЕЗЕРВ»	ИНН: 7730697860, 108840, Г.МОСКВА, Г. ТРОИЦК, УЛ. АКАДЕМИКА ЧЕРЕНКОВА, Д. 5, ЭТАЖ 1 ПОМЕЩ. 3 ОФИС 2	Лицо владеющее ООО «РСС»

9.15. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В 2024 г. между ООО «РЕЗЕРВ» и ООО «РСС» осуществлялись движения по договору займа

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.03 Краткосрочные займы полученные		4 896	4896	4396		4396
66.04 Проценты по краткосрочным займам полученным		775	921	1838		1692
66.03 Долгосрочные займы полученные			4 895	4 895		
66.04 Проценты по Долгосрочным займам полученным			1 692	1 692		

Выплаченные денежные средства в 2024 г.

-возврат займа – 500 тыс. руб.

С Дементовым Павлом Геннадьевичем в 2024 г. сделки не проводились.

9.16 ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ЭКОНОМИЧЕСКИХ И ФИНАНСОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ

Динамика основных экономических показателей, тыс. руб.

Показатели	2024г.	2023г.
Выручка	590 009	143 652
Расходы по обычным видам деятельности (стр.2120,2210,2220 ф.2)	575 610	141 207
Прибыль (убыток) от продаж	262 711	180 279
Чистая прибыль (убыток)	4 741	563
Затраты на 1 руб. реализованных товаров, продукции, работ, услуг	0,98	0,98
Рентабельность продаж	0,8%	0,39%

9.17. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Анализ результатов деятельности и финансового состояния Общества, проведенный на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности, свидетельствует о том, что общую финансово-экономическую ситуацию на предприятии можно считать удовлетворительной. Деятельность Общества в 2024г. улучшилась по сравнению с 2023 г.

В 2025 году требуется направить усилия на обеспечение получения выручки и доходов и снижению затрат.

Приложения:

Приложение №1 «НМА»

Приложение №2 «Основные средства»

Приложение №3 «Финансовые вложения»

Приложение №4 «Запасы»

Приложение №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

Приложение №6 «Затраты на производство»

Приложение №7 «Оценочные обязательства»

Приложение № 8 «Обеспечение обязательств»

Генеральный директор

Т.Р. Шарифуллин

«21» марта 2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

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.	-	44 492	-	(44 492)	-
	5250	за 2023г.	-	1 236	-	(1 236)	-
в том числе:							
Виброплита реверсивная KEDASA MSH160-4	5241	за 2024г.	-	208	-	(208)	-
	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

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)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

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)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**

(расшифровка подписи)

21 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		
			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.	161 725	-	212 703	-	(166 722)	-	-	-	-	247	214 792	-	
	5530	за 2023г.	-	-	161 725	-	-	-	-	-	-	-	161 725	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	29 872	-	-	-	-	-	-	-	29 872	-	
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	161 184	-	178 901	-	(159 616)	-	-	-	-	-	180 469	-	
	5532	за 2023г.	-	-	161 184	-	-	-	-	-	-	-	161 184	-	
Прочая	5513	за 2024г.	541	-	3 930	-	(7 105)	-	-	-	-	247	4 451	-	
	5533	за 2023г.	-	-	541	-	-	-	-	-	-	-	541	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	161 725	-	212 703	-	(166 722)	-	-	X	-	247	214 792	-	
	5520	за 2023г.	-	-	161 725	-	-	-	-	X	-	-	161 725	-	

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.	320 970	267 095	3 530	(234 416)	-	-	-	247	369 161
	5580	за 2023г.	-	330 196	775	(10 000)	-	-	-	-	320 970
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	30 295	49 704	-	(11 975)	-	-	-	-	68 024
	5581	за 2023г.	-	30 295	-	-	-	-	-	-	30 295
авансы полученные	5562	за 2024г.	272 983	211 955	-	(206 265)	-	-	-	-	278 673
	5582	за 2023г.	-	272 983	-	-	-	-	-	-	272 983
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	11 880	747	-	(3 384)	-	-	-	-	16 083
	5583	за 2023г.	-	11 880	-	-	-	-	-	-	11 880
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	5 671	4 396	3 530	(12 405)	-	-	-	-	6 088
	5585	за 2023г.	-	14 896	775	(10 000)	-	-	-	-	5 671
прочая	5566	за 2024г.	141	293	-	(388)	-	-	-	247	293
	5586	за 2023г.	-	141	-	-	-	-	-	-	141
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	320 970	267 095	3 530	(234 416)	-	X	-	247	369 161
	5570	за 2023г.	-	330 196	775	(10 000)	-	X	-	-	320 970

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)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	134 689	38 044
Расходы на оплату труда	5620	76 161	23 790
Отчисления на социальные нужды	5630	20 015	8 529
Амортизация	5640	7 828	65
Прочие затраты	5650	379 441	91 164
Итого по элементам	5660	618 134	161 592
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(42 524)	(20 384)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	575 610	141 208

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**

(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	2 378	4 713	(4 612)	(581)	1 898
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	2 378	4 713	(4 612)	(581)	1 898

Руководитель _____
(подпись)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**
(расшифровка подписи)

21 марта 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)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**

(расшифровка подписи)

21 марта 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	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарифуллин Тимур
Расимович**
(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.