

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
И отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной
ответственностью «КЛС-М»
за 2024 год**

Г. ХАБАРОВСК

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КЛС-М» (далее Общество)

Сокращенное наименование: ООО «КЛС-М»»

Сведения о государственной регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г. Хабаровска 08 июля 2019 года, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 08.07.2019 года, присвоен ОГРН 1192724014493, поставлено на налоговый учет 08.07.2019 г. и присвоен ИНН 2721242909, КПП 272101001.

Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2) ОКВЭД:

52.21.1 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с железнодорожным транспортом.

Прочие виды деятельности.

Место нахождения: 680000, г. Хабаровск, ул. Дзержинского д.65 оф.1308.

Сведения об уставном капитале и участниках (учредителях) Общества: - размер уставного капитала Общества (руб.) 10 000 руб;

Чистые активы Общества положительные. По оценке выполненной руководством организации в её способности продолжать непрерывно свою деятельность у предприятия есть уверенность в продолжении деятельности в следующем периоде более 12 месяцев.

Количество работников ООО «КЛС- М» на 31.12.2024 г. - 4 чел., на 31.12.2023 – 3 чел.

Среднесписочная численность работающих за 2024 г. - 3 чел., за 2023 г. – 2 чел.

Общество имеет структурное обособленное подразделение на территории Российской Федерации в г.Москва, ул.Лесная, 43, дата регистрации структурного подразделения 01.09.2019, КПП 770745001.

2. Сведения об Учетной политике Общества

В учетной политике на 2024 год учтены изменения в учете нематериальных активов и расходов будущих периодов, внесенные Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н

Учетная политика Общества разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского

учета и составления отчетности.

Существенных отступлений в бухгалтерской отчетности от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета, которые оказывают влияние на понимание финансового положения Общества, отражение финансовых результатов его деятельности и изменений его финансового положения, нет.

Все стоимостные показатели в таблицах приведены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020).

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 тысяч рублей.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Переоценка объектов основных средств обществом не производится.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Учет НМА

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Амортизация НМА начинает начисляться линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020).

В составе капитальных вложений отражаются в частности объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, включая материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в составе строки 1153 «Незавершенные капитальные вложения».

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

К финансовым вложениям относятся:

- депозитные вклады в кредитных организациях, за исключением краткосрочных депозитных вкладов, со сроком размещения до 3 месяцев, классифицируемых в качестве денежных эквивалентов ;
- процентные займы, предоставленные другим организациям;
- акции, паи других организаций;
- другие финансовые вложения.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерском балансе проценты по выданным займам и другие права требования в связи с доходами по финансовым вложениям отражаются по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

Дисконтирование финансовых вложений Общества не производится.

Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При списании оценка запасов производится по способу средней себестоимости.

Признаками обесценения запасов являются:

- морально устаревшие запасы;
- снижение рыночной стоимости запасов.

Резерв под обесценение запасов создается:

- на сумму снижения стоимости неиспользуемых и неликвидных запасов на 100% стоимости независимо от вида номенклатуры.

Кроме того, резерв начисляется:

- по номенклатуре запасов, не используемых непосредственно в процессе

производства товаров, работ, услуг основного производства, если такие запасы находятся на складе без движения более 36 месяцев - в размере 100% стоимости;

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, работ, оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой готовой продукции, работ, услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость;

Рыночная стоимость запасов (чистая стоимость продаж) определяется исходя из цены, по которой такие запасы или аналогичные запасы могут быть приобретены исходя из: - информации поставщиков об их ценах продажи;

-прайс-листов поставщиков;

-данных, представленных в специализированных средствах массовой информации

К запасам не относятся материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для создания внеоборотных активов.

Расходы будущих периодов

Затраты на приобретение (создание) краткосрочных прав - активов, обладающих всеми признаками НМА, за исключением того, что предполагаемый срок их использования не превышает 12 месяцев (включая незаконченные разработки таких активов), отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 "Расходы будущих периодов". Такие затраты списываются на расходы (включаются в стоимость активов, для создания которых они используются) пропорционально количеству календарных дней использования таких прав и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Признание доходов

Выручка от оказания услуг признается по мере оказания услуг заказчиком (покупателем) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом НДС.

Доходы Общества признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав.

Информация о доходах сформирована в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Признание расходов

Информация о произведённых расходах сформирована в соответствии с требованиями, установленными, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы отличные от расходов по обычным видам деятельности, представляют собой прочие расходы организации.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в Положении по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Общество создает оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков, величина которого на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов;
- в других случаях, предусмотренных ПБУ 8/2010.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 Основные средства

Движение основных средств, отраженных в составе строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса, по основным группам приведено в табличных пояснениях к отчетности

Стоимость основных средств по амортизационным группам

Амортизационная группа	Балансовая стоимость на 31.12.2024, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2023, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2022, тыс. руб.
Группа учета ОС			
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	-	29	77
Офисное оборудование	-	29	77
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	78	214	282
Производственный и хозяйственный инвентарь	78	214	282
Итого	78	243	359

Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2024 отсутствуют.

3.2 Запасы

Структура, наличие и движение запасов отражены в табличных пояснениях. При отпуске запасов в производство, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов

рассчитывается по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается в момент отпуска запасов (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость запасов на начало месяца и все поступления до момента отпуска. Способ расчета себестоимости запасов в 2023 году по сравнению с предыдущим 2022 годом не изменялся. В результате последствия изменения способов расчета себестоимости отсутствуют. Резерв под обесценение запасов не создавался.

3.3 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

В составе дебиторской задолженности отсутствует задолженность за внеоборотные активы.

3.4 Сведения о собственном капитале общества

По состоянию на 31 декабря 2024 года размер уставного капитала составляет 10,0 тыс. руб. Доли уставного капитала оплачены участником полностью.

В 2024 году изменение в составе участников Общества не производилось:

Участник	Размер доли по состоянию на 31.12.2024 г. (%)	Размер доли по состоянию на 31.12.2023 г. (%)	Размер доли по состоянию на 31.12.2022 г. (%)
ООО «КЛС-Рейл»	100	100	100

3.5 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

3.6 Оценочные обязательства

Движение оценочного обязательства, отраженного в строке бухгалтерского баланса 1540 «Оценочные обязательства» приведена в таблице, в тыс. руб.

Наименование	Сумма на 31.12.2023	Погашено	Начислено	Сумма на 31.12.2024
Оценочное обязательство по вознаграждениям работников - всего	-	-	1 413	1 413
в том числе:				
Оценочное обязательство по вознаграждениям	-	-	1 083	1 083
Оценочное обязательство по страховым взносам	-	-	329	329

3.7 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах по строке 2110 Отчета о финансовых результатах, в тыс. руб.:

Виды деятельности	Выручка за 2024 год	Выручка за 2023 год	Отклонения
Организация транспортно-экспедиционных услуг, оформление документов по перевозкам	16 143	16 277	+134

3.8 Прочие доходы и расходы

Прочие расходы (строка 2350 ОФР)	2024 г	2023 г.
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	(22)	(16)
Материальная помощь	(50)	
	-	
Прочие	(54)	(52)
Итого прочие расходы	(126)	(68)

3.9 Налог на прибыль

Налог на прибыль в бухгалтерском учете формируется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». В связи с исключением Общества из реестра субъектов малых и средних предприятий с 01.07.2024 года Обществом внедрен "балансовый метод" расчета временных и постоянных разниц (построен на основе Рекомендации № Р-102/2019-КпР "Порядок учета налога на прибыль" Фонда НРБУ БМЦ) - временные разницы определяются исходя из сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой величиной.

В отчете о финансовых результатах представляется расход по налогу на прибыль,

который складывается из текущего и отложенного налога. Текущий налог на прибыль соответствует сумме налога, указываемого в налоговой декларации по налогу на прибыль за отчетный период. Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

Суммы ОНА отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.О в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 09 «Отложенные налоговые активы». Суммы ОНО отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.О в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Расчет отложенного налога на прибыль за 2024 год отражен в таблице, в тыс. руб.:

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%					
	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	4	Б	6	7	8	9
Основные средства	78 483,62	78 483,76	0,14		0,04	
Оценочные обязательства и резервы	1 412 691,15		1 412 691,15		353 172,79	
Расходы будущих периодов		9 145,71	9 145,71		2 286,43	
Итого	1 491 174,77	87 629,47	1 421 837,00		355 459,26	

3.10 Социальные показатели (пункт 31 ПБУ 4/99)

№ п/п	Показатель	За 2024г	За 2023г	Изменения
1	Среднесписочная численность работников (чел.)	3	2	+1
2	Затраты на оплату труда	8 050	7 195	+855
3	Сумма начисленных страховых взносов	1 620	1 172	+448

3.11 Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Перечень связанных сторон, удовлетворяющих условиям п. 4 ПБУ 11/2008, по состоянию на 31 декабря 2024 г., а также операции со связанными сторонами отражены в таблице:

Организация	Основание, в силу которого сторона признается связанной стороной	Продажи связанной стороне в 2024 г., без НДС	Продажи связанной стороне в 2023 г., без НДС
ООО "КЛС-Рейл" ИНН 2724199257	Участие в уставном капитале Общества - 100%	14 167	16 277
Итого		14 167	16 277

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Организация	Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Изменения
ООО "КЛС-Рейл"	Дебиторская задолженность	5 920	6 043	(123)

Задолженность по операциям со связанными сторонами является текущей, резерв по сомнительным долгам в отношении задолженности связанных сторон по состоянию на 31.12.2024, на 31.12.2023 и на 31.12.2022 отсутствует.

Бенефициарным владельцем ООО «КЛС-Рейл» является Столыпин Денис Владимирович

ИНН	272406977753
Контактная информация	dvstolypin@cls-rail.com
Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам	Владение: доля участия ООО«КЛС-Рейл» - 59,3%, Таким образом доля участия в ООО «КЛС-М» - 59,3%

3.12 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (пункты 11 и 12 ПБУ 11/2008)

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора Общества.

№ п/п	Показатель	2024г.	2023г.
1.	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:		
	-оплата труда за отчетный период	429	370
	- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	128	90
	-ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	57	42
	-оплата организацией лечения	-	-
	-оплата организацией медицинского обслуживания	-	-
	-оплата организацией коммунальных услуг	-	-
2.	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате после истечения 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	-	-

-вознаграждения по окончании трудовой деятельности по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами)	-	-
-иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности	-	-
-вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	-	-
-иные долгосрочные вознаграждения	-	-

3.13 События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, без знания о которых пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации, не было.

3.14 Сведения об участии в совместной деятельности (пункты 22,23 ПБУ 20/03)

Договоры, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой и иной совместно осуществляемой деятельности с целью получения экономических выгод или доходов, отсутствуют.

3.15 Информация об изменении оценочных значений (пункт 6 ПБУ 21/08)

Изменение величины резерва сомнительных долгов в результате корректировки, обусловленной появлением новой информации, отсутствовало;

Изменение величины резерва под снижение стоимости запасов в результате корректировки, обусловленной появлением новой информации, отсутствовало.

3.16 Информация в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пункт 15 ПБУ 22/2010)

Существенные ошибки предшествующих периодов, исправленных в отчетном периоде отсутствуют;

Корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов не производились.

3.17 События после отчетной даты (пункты 10-11 ПБУ 7/98)

Существенных событий после отчетной даты, без знания о которых пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации, не было.

3.18 Условные обязательства и условные активы

Общество не участвует в судебном разбирательстве в качестве истца или ответчика. Резерв под возможные риски по состоянию на 31 декабря 2024 года не создавался.

3.19 Непрерывность деятельности

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая оценку влияния геополитических факторов. С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

Генеральный директор



Т.М. Андреенова

21.03.2025

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

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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



Руководитель  (подпись)
 Андреев娜 Тамара Михайловна
 (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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	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	9 369	9 369	9 369
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	-	127	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **Андреянова Тамара Михайловна**
 (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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) *А.А. Андреева*
 Андреева Тамара Михайловна
 (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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель (подпись)
 Андреева Тамара
 Михайловна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		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					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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.	1 248	117	-	(581)	-	-	-	-	5	789
	5580	за 2023г.	855	392	1	-	-	-	-	-	-	1 248
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	32	-	-	-	-	-	-	-	32
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 233	85	-	(567)	-	-	-	-	5	756
	5583	за 2023г.	852	380	1	-	-	-	-	-	-	1 233
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	15	-	-	(14)	-	-	-	-	-	1
	5586	за 2023г.	4	12	-	-	-	-	-	-	-	15
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	1 248	117	-	(581)	-	X	-	-	5	789
	5570	за 2023г.	855	392	1	-	-	X	-	-	-	1 248

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 _____
 Андреевна Тамара
 Михайловна
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 162	105
Расходы на оплату труда	5620	9 134	7 195
Отчисления на социальные нужды	5630	1 948	1 172
Амортизация	5640	38	116
Прочие затраты	5650	4 870	2 435
Итого по элементам	5660	17 152	11 023
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 152	11 023

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

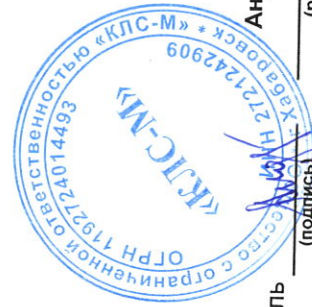


Руководитель
 Андреева Тамара
 Михайловна
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 413	-	-	1 413



Руководитель
 Андреевна Тамара
 Михайловна
 (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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Андреевна Тамара
 Михайловна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
 Андреевна Тамара Михайловна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.