

**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 из 17

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.	396	-	28	(12)	12	(199)	-	-	-	412	(186)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	396	-	28	(12)	12	(199)	-	-	-	412	(186)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	28	-	(28)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Неисключительные права пользования , полученные по лицензионным договорам.	5181	за 2024г.	-	28	-	(28)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" применяется с 01.01.2024 года.

Последствия изменений учетной политики, обусловленные переходом к применению положений данного стандарта отражены в бухгалтерском учете с применением альтернативного (упрощенного) способа отражения в соответствии с п.53 ФСБУ 14/2022

По состоянию на 01 января 2024 года (в межотчетный период) объекты бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны НМА, но ранее учитывались в составе активов других видов (Расходы будущих периодов), переклассифицированы в НМА. В качестве их первоначальной стоимости признана балансовая стоимость соответствующего объекта на момент его переклассификации, определен оставшийся срок полезного использования и способ начисления амортизации (линейный). Ликвидационная стоимость вновь признанных объектов НМА считается равной нулю. Определенные в связи с этим величины погашения стоимости объектов НМА отражены в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений (пп. "б" п. 53 ФСБУ 14/2022);

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	47,923	(38 619)	93,868	(126 931)	32,518	(7 737)	-	-	-	14,860	(13 838)
	5230	за 2023г.	70,761	(41 826)	52,527	(75 365)	16,462	(13 255)	-	-	-	47,923	(38 619)
в том числе:													
Транспортные средства	5221	за 2024г.	47,923	(38 619)	-	(33 063)	32,518	(7 737)	-	-	-	14,860	(13 838)
	5231	за 2023г.	59,604	(39 275)	26,408	(38 089)	11,680	(11 024)	-	-	-	47,923	(38 619)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2024г.	-	-	93,868	(93 868)	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2023г.	11,157	(2 551)	26,119	(37 276)	4,782	(2 231)	-	-	-	-	-

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.	-	93,868	-	(93 868)	-
	5250	за 2023г.	-	52,527	-	(52 527)	-
в том числе:							
Транспортные средства		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	26,408	-	(26 408)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)		за 2024г.	-	93,868	-	(93 868)	-
		за 2023г.	-	26,119	-	(26 119)	-

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	230,511	141,393	143,851
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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	-	-	-

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



(подпись)

Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

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 долгосрочной задолженности	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.	21,866	-	74,307	12,877	(22 708)	-	-	(35 878)	-	-	50,464	-
	5521	за 2023г.	16,217	-	33,164	2,697	(16 675)	-	-	(13 537)	-	-	21,866	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	21,866	-	74,307	12,877	(22 708)	-	-	(35 878)	-	-	50,464	-
	5522	за 2023г.	16,217	-	33,164	2,697	(16 675)	-	-	(13 537)	-	-	21,866	-
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.	23,339	-	123	6,187	(29 526)	-	-	35,878	-	-	36,001	-
	5530	за 2023г.	13,601	-	10,159	2,824	(16 782)	-	-	13,537	-	51	23,339	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	13,537	-	-	6,187	(19 724)	-	-	35,878	-	-	35,878	-
	5531	за 2023г.	13,425	-	-	2,824	(16 249)	-	-	13,537	-	-	13,537	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	9,636	-	-	-	(9 636)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	9,636	-	-	-	-	-	-	-	9,636	-
Прочая	5513	за 2024г.	166	-	123	-	(166)	-	-	-	-	-	123	-
	5533	за 2023г.	125	-	523	-	(482)	-	-	-	-	-	166	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	51	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	45,205	-	74,430	19,064	(52 234)	-	-	X	-	-	86,465	-
	5520	за 2023г.	29,818	-	43,323	5,521	(33 457)	-	-	X	-	51	45,205	-

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 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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	80,060	90,124	-	(63 324)	-	(9 107)	-	-	97,753
	5571	за 2023г.	102,159	46,584	-	(61 104)	-	(7 579)	-	-	80,060
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	71,341	90,124	-	(54 714)	-	(8 998)	-	-	97,753
	5572	за 2023г.	95,206	38,714	-	(55 979)	-	(6 600)	-	-	71,341
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5554	за 2024г.	8,719	-	-	(8 610)	-	(109)	-	-	0
	5574	за 2023г.	6,953	7,870	-	(5 125)	-	(979)	-	-	8,719
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	10,590	6,743	19,337	(33 763)	-	9,107	-	-	12,014
	5580	за 2023г.	12,191	5,543	9,509	(24 232)	-	7,579	-	-	10,590
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	3,141	1	-	(3 141)	-	-	-	-	1
	5581	за 2023г.	-	3,141	-	-	-	-	-	-	3,141
авансы полученные	5562	за 2024г.	2,567	1,403	-	(2 567)	-	109	-	-	1,512
	5582	за 2023г.	3,323	1,588	-	(3 323)	-	979	-	-	2,567
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	813	5,339	-	(813)	-	-	-	-	5,339
	5583	за 2023г.	3,463	813	-	(3 463)	-	-	-	-	813
кредиты	5564	за 2024г.	4,068	-	19,337	(27 241)	-	8,998	-	-	5,162
	5584	за 2023г.	5,405	-	9,509	(17 446)	-	6,600	-	-	4,068
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	90,650	96,867	19,337	(97 087)	-	X	-	-	109,767
	5570	за 2023г.	114,350	52,127	9,509	(85 336)	-	X	-	-	90,650

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	-	-	-

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



(подпись)

Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	8	2
Расходы на оплату труда	5620	2,563	2,426
Отчисления на социальные нужды	5630	493	459
Амортизация	5640	7,935	13,255
Прочие затраты	5650	14,233	18,470
Итого по элементам	5660	25,232	34,612
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	25,232	34,612

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

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

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

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



(подпись)

Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

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	188,816	116,717	135,233
в том числе:	5811	-	-	-

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

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	-	-	-	-

Генеральный директор

17 марта 2025 г.



Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	396	396
Нематериальные активы в организации	11101	-	396	396
Итого по разделу I	1100	9,304	396	9,700
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	32,136	(396)	31,740
Расходы будущих периодов	12601	31,178	(396)	30,782
Итого по разделу II	1200	112,274	(396)	111,878
БАЛАНС	1600	121,578	-	121,578

Руководитель

17 марта 2025 г.



(подпись)

Ковалева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)