Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Часть 2 (текстовая часть)
Общество с ограниченной ответственнотью «Дон-Экспресс»
наименование организации

за 2024 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации
2.Учетная политика и её изменения
2.1. Основа составления
2.2. Отступления при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, учетной политики, допущения
2.3. Изменения учетной политики, корректировки, связанные с изменением учетной политики, последствия изменения учетной политики
2.4. Критерий существенности
2.5. Бухгалтерский учет аренды
2.6. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности
2.7. Капитальные вложения в ОС, вложения в НМА, незавершенное строительство
2.8. Финансовые вложения
2.9. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары
2.10. Незавершенное производство
2.11. Признание дохода
2.12. Порядок признания расходов
2.13. Порядок определения резервов сомнительных долгов
2.14. Порядок учета государственной помощи
2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности
2.16. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:
3. Раскрытие существенных показателей отчетности
3.1. Основные средства
3.2. Финансовые вложения
3.3. Информация об объектах учета аренды при применении ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды
3.4. Прочие внеоборотные активы
3.5. Запасы
3.6. Дебиторская задолженность
3.7. Прочие оборотные активы
3.8. Кредиты и займы
3.9. Кредиторская задолженность
3.10. Доходы будущих периодов
3.11. Договоры строительного подряда
3.12. Изменение оценочных значений
3.13. Движение денежных средств
3.14. Долевое строительство
3.15. Информация об исправленных существенных ошибках
3.16. Информация о событиях после отчетной даты…… …. 13
3.17. Допущение непрерывности деятельности……13
3.18. Информация об экологической деятельности

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета, иных нормативно-правовых актах, а также представляется иная

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Дон-Экспресс» (далее по тексту Организация) учреждено в 2008 году.

Его единственным учредителям с 2008г по 05.07.2023г являлась Дегтярева Людмила Михайловна, с 06.07.2023г является:

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 10 000 рублей.

распределение долей: 100% номинальной стоимости – Дегтярев Леонид Олегович.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: Ростовская область, г. Батайск, ул. Герцена, дом 33, кв.24.
Фактический адрес Организации: Ростовская область, г. Батайск, ул. Огородная, дом 84 корп.4, пом.11.

1.4. В Организации нет обособленных подразделений (Филиалы).

1.5. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1086141000241,

1.6. Свидетельство о постановке на учет от 12.02.2008, выдано МИ ФНС №11 по Ростовской области (6141 МИ ФНС №11 по

1.7. Основными видами деятельности фирмы являлись:
41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2024 год составила 91,1 %.

1.9. Средняя численность за 2024 год составила 7 человек.

1.10. Дочерних и зависимых Организаций нет.

1.11. Органы управления: директор – Дегтярев Леонид Олегович.

1.12 Дочерних и зависимых обществ нет.

1.13. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся бухгалтерией во главе с Главным бухгалтером Филатовой Е.Н., приказ

2.Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

Компания является микропредприятием и включена в Единый реестр МСП с 01.08.2016г. С 2023 года Общество перешло на основную систему налогообложения. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому

2.2. Отступления при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, учетной политики, допущения

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение

Допущения при формировании учетной политики:
Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

2.3. Изменения учетной политики, корректировки, связанные с изменением учетной политики, последствия изменения

В отчетном году происходили следующие изменения учетной политики:

А) связанные с изменением законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету НМА в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022. С 2024 года стандарт обязательный к применению. Общество перешло на новые правила досрочно в 2023 году по упрощенной

В прошлом периоде (в 2022 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные

Связанные с существенным изменением условий хозяйствования (Существенное изменение условий хозяйствования
Последствия изменений способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) (пп. «е»

Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии (п. 42 ПБУ 19/02) - в отчетном периоде

Характер изменений способов оценки показателей, используемых для определения финансового результата (прибыли, убытка) отчетного сегмента, по сравнению с предшествующими периодами и влияние таких изменений на финансовый результат (прибыль, убыток) отчетного сегмента в отчетном периоде (пп. «в» п. 27 ПБУ 12/2010) - Организация, как не являющаяся
Последствия изменения структуры отчетных сегментов (п. 32 ПБУ 12/2010) - Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ

2.4. Критерий существенности

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 10%.

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты

2.5. Бухгалтерский учет аренды

При выполнении условий, установленных п. 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в пп. «а» и (или) «б» п. 11 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, как в отношении каждого предмета аренды, так и в отношении групп однородных по характеру и способу

2.6. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020) 100 тыс. руб.

Способы оценки ОС после признания (по группам) (пп. м п.45 ФСБУ 6/2020): по первоначальной стоимости

Критерий существенности затрат на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев (обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) для признания самостоятельными объектами ОС (п. 21 ФСБУ

2.7. Капитальные вложения в ОС, вложения в НМА, незавершенное строительство

Методы учета формирования стоимости инвестиционных активов (п. п. 7, 9, 12 ПБУ 15/2008

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:
Существенная величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса и отражается в Пояснениях или

2.8. Финансовые вложения

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости (п.23 ПБУ 19/02) не

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии (п. 42 ПБУ 19/02) - в отчетном периоде изменения

2.9. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» начато с 2022 года.
Последствия изменения учетной политики отражались перспективно.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008) Организация не

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) (пп. «е» п. 45 ФСБУ

2.10. Незавершенное производство

Расходы на строительство учитываются на счете 20 «Основное производство» до момента признания выручки.
В бухгалтерском учете затраты на строительство объектов группируются по технологической структуре расходов,
- строительные работы;
- работы по монтажу оборудования;
- приобретение оборудования, сданного в монтаж;
- приобретение оборудования, не требующего монтажа;
- приобретение инструмента и инвентаря; оборудования, требующего монтажа, но предназначенного для постоянного запаса;
- прочие капитальные затраты;
- затраты, не увеличивающие стоимости основных средств.

(Основание: пп. «ж» п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
Управленческие расходы включаются в себестоимость незавершенного производства на счете 20 «Основное производство» (Основание: п. 24, пп. «г» п. 26 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета (Основание: пп. «а» п. 26 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам.
(Основание: п. 27 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

2.11. Признание дохода
Учет доходов осуществляется на счете 90.01 «Выручка», аналитический учет ведется по номенклатурным группам, ставкам НДС. Доходы от продажи объектов недвижимости отражаются в бухгалтерском учете на дату регистрации перехода права (Основание: п. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто — это доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями Организации. Государственная помощь признается в доходах в (Основание: п. 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

2.12. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)
Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с осуществлением деятельности по выполнению
(Основание: п. 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).
Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной
Затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам учитываются на счете 97, но отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными
(Основание: п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,
К расходам будущих периодов относятся и подлежат списанию:
- платежи за предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа: при наличии договора — в течении срока его
- расходы по договорам страхования — в течение срока действия страхового полиса;
- прочие расходы, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.
Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов учитывается равномерно в течение срока займа,
Порядок списания расходов будущих периодов: - после их оплаты единовременно.

Отражение в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов:
Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы» по строке 1260, если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в

2.13. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в конце года на начало следующего года. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сомнительной может быть признана также текущая задолженность контрагентов, которых компания изначально относит к ненадежным, но несет риски неоплаты. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового
Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного
(Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по особому распоряжению руководителя
Исходя из принципа рациональности и в соответствии с ПБУ 21/2008, считаем целесообразным проводить только
Данный вариант работы с резервом позволит не завышать величину прочих доходов и расходов (не будет дополнительных

2.14. Порядок учета государственной помощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок составляет 5%.
Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и
Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи
Метод исправления ошибок: Красное сторно

2.16. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) собственных объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I «Внеоборотные активы» по соответствующим
Сырье и материалы, предназначенные для создания собственных внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе
(Основание: п. 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»; п.3 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и
Отражение разовых платежей по договорам страхования (авансы) в бухгалтерском балансе: данные суммы формируют показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в разд. II баланса. В зависимости от срока задолженности ее
- долгосрочная дебиторская задолженность (срок – более 12 месяцев);
- краткосрочная дебиторская задолженность (срок – менее 12 месяцев)

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов свернуто (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99).
В отчете о финансовых результатах Организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в
- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не
Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

В таблице 2.1. раскрыта с учетом существенности следующая информация:
балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на
балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств (пп. в п. 45 ФСБУ 6/2020).
Сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный
Результат от выбытия основных средств за отчетный период (пп. г п. 45 ФСБУ 6/2020): 0,00 тыс.руб.
Переоценка основных средств не производится. Основание: пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

3.2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2024 г составили:

Краткосрочные финансовые вложения (сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2024 г составили:
В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте.
Резерв под обесценение не формировался.
Дебиторская задолженность по предоставленным займам не признана сомнительной, резерв сомнительных долгов в части

3.3. Информация об объектах учета аренды при применении ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды

Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение Организации, финансовые результаты деятельности и движение денежных средств (п. 43 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет

Раскрытие информации арендатором:

п. 45 ФСБУ 25/2018:
Организация не отражает предмет аренды в качестве права пользования активом согласно п. 11 ФСБУ 25/2018 (пп а, в, п. 46

3.4. Прочие внеоборотные активы

По статье Прочие внеоборотные активы - отсутствуют

3.5. Запасы

Расшифровка балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода (пп. «а» п. 45 ФСБУ 5/2019), сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период (пп. «б» п. 45 ФСБУ 5/2019), а также информация о запасах (сырье и материалы, незавершенное
Причины, которые привели к увеличению ЧСП, - в случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение (пп. «в»

3.6. Дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность
отсутствует.
Краткосрочная дебиторская задолженность
в сумме 51238 тыс. руб. представляет собой:

авансы выданные в сумме 28387 тыс. руб.,
задолженность покупателей в сумме 7433 тыс. руб.
прочие дебиторы в сумме 14703 тыс. руб.
Резерв сомнительных долгов на 31.12.2024 года составлял: 0,00 тыс. руб.,

3.7. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлено: - расходы будущих периодов в сумме 3298 тыс. руб.

3.8. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2024
Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2024
Начисленные к уплате проценты по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам, отражены обособлено в составе
В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа
По состоянию на 31.12.2024 г у Организацией нет выданных обеспечений.

Сроки погашения займов, кредитов, других заемных обязательств (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008) .

Вид заемного обязательства
Договор займа

3.9. Кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2024 г в сумме 0,00 тыс. руб. отражена в Бухгалтерском балансе: в

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2024 г в сумме 62965 тыс. руб. отражена в Бухгалтерском балансе в

3.10. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2024 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.11. Договоры строительного подряда

По состоянию на 31.12.2024 г договоры строительного подряда, в которых Организация является подрядчиком (субподрядчиком), длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) за 2024 год составило:

Наименование, должность (если раскрывается)

Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)
Оплата труда за отчетный период тыс руб 2445

Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды тыс руб 640
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде тыс.руб
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты – нет.

Пофамильно и по каждой должности управленческий персонал не раскрывать, чтобы не попасть под закон о

3.12. Изменение оценочных значений

В 2024 году не происходило изменение оценочных значений

3.13. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011) на 31.12.2024 года: Касса 0,00. Р/сч, тыс. руб.

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011)

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по не

Средств в аккредитивах, открытых в пользу организации (пп. «г» п. 25 ПБУ 23/2011) нет.
Иная информация, касающаяся составления бухгалтерской (финансовой) отчетности нет.

3.14. Договора подряда

Организация в 2024 году выполняла функцию генерального подрядчика при капитальном ремонте.
Объекты строительства – Ростовская обл.г. Шахты, ул.Советская 193а. Многофункциональный молодежный центр.

3.15. Информация об исправленных существенных ошибках

Характер существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010)

3.16. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной мере осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. №
После отчетного периода не произошло никаких существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету

3.17. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой
Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности
Из-за событий, связанных с санкциями, согласно плану оздоровления финансового положения компании из-за вынужденного простоя Общество в оперативном порядке перешло на сырьевую базу российского производства. Компания остается

3.18. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности
- капитальных вложений;
- текущих расходов;
- оценочных обязательств;
- источников финансирования экологической деятельности;
- другой существенной информации об экологической деятельности.

В 2024 г. экологическая деятельность не осуществлялась

31.03.2025

Главный бухгалтер _____ Е.Н.Филатова

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ДОН-ЭКСПРЕСС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	9036 487,	9960 588,	1398 064,
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	11991 818,	34983 100,	2560 028,
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	312000,	1162 000,	-
Дебиторская задолженность*	1230	51238 276,	58741 000,	25194 000,
Финансовые вложения краткосрочные	1240	56730 915,	54455 400,	61075 200,
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	51511 610,	31098,	192000,
Прочие оборотные активы	1260	3298 187,	2708 518,	2806 000,
ИТОГО активы	-	184119 292,	162041 704,	93225 292,
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	5333 333,
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	61577 007,	46661 000,	37234 617,
Кредиторская задолженность	1520	66544 256,	62965 000,	2320 004,
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	128121 263,	109626 000,	44887 954,
Стоимость чистых активов	-	55998 029,	52415 704,	48337 337,

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

2. Основные средст
2.1. Наличие и движение осно

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Выбыло
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	16727 933,	-6767344,73	-	-
	5210	за 2023г.	8079 600,	-6681235,32	9248 333,	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	1571 688,	-1474770,96	-	-
	5211	за 2023г.	1571 688,	-1389307,64	-	-
Сооружения	5202	за 2024г.	208333,	-17361,12	-	-
	5212	за 2023г.	-	-	208333,	-
Здания	5203	за 2024г.	9040 000,	-	-	-
	5213	за 2023г.	-	-	9040 000,	-
Транспортные средства	5204	за 2024г.	5430 100,	-4804233,29	-	-
	5214	за 2023г.	6030 100,	-4834612,8	-	-
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	267915,	(268)	-	-
	5215	за 2023г.	267915,	(268)	-	-
Другие виды основных средств	5206	за 2024г.	53999,	(54)	-	-
	5216	за 2023г.	53999,	(54)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2024г.	155898,	-149065,36	-	-
	5217	за 2023г.	155898,	-135400,88	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-

гва

вных средств

Изменения за период					На конец периода	
было объектов			Переоценка			
накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
-	-924101,06	-	-	-	16727 933,	-7691445,79
-	-686109,41	-	-	-	16727 933,	-6767344,73
-	-49716,41	-	-	-	1571 688,	-1524487,37
-	-85463,32	-	-	-	1571 688,	-1474770,96
-	-29761,92	-	-	-	208333,	-47123,04
-	-17361,12	-	-	-	208333,	-17361,12
-	-301333,32	-	-	-	9040 000,	-301333,32
-	-	-	-	-	9040 000,	-
-	-536457,18	-	-	-	5430 100,	-5340690,47
-	-569620,49	-	-	-	5430 100,	-4804233,29
-	-	-	-	-	267915,	(268)
-	-	-	-	-	267915,	(268)
-	-	-	-	-	53999,	(54)
-	-	-	-	-	53999,	(54)
-	-6832,23	-	-	-	155898,	-155897,59
-	-13664,48	-	-	-	155898,	-149065,36
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вл

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-
	5250	за 2023г.	-	9248 333,
в том числе: Бытовка мет.(тип БК-00 6,0х2,4х2,5) 0101006	5241	за 2024г.	-	-
	5251	за 2023г.	-	104167,
Бытовка мет.(тип БК-00 6,0х2,4х2,5) 0101006 03.05.23	5242	за 2024г.	-	-
	5252	за 2023г.	-	104167,
Офис	5243	за 2024г.	-	-
	5253	за 2023г.	-	9040 000,

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате реконструкции и частичной ликвид

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	-	

ожения

Изменения за период		На конец периода
списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
-	-	-
-	-9248333,34	-
-	-	-
-	-104166,67	-
-	-	-
-	-104166,67	-
-	-	-
-	(9 040)	-

достройки, дооборудования,
дации

-
-
-
-

2.4. Иное использов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 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	357124,
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	33777,
	5288	-

Руководитель _____ **Дегтярев Леонид Олегович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

ание основных средств

На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
33777,	33777,
-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			выбыло (г
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	54455	-	72831	70855
	5315	за 2023г.	61075	-	19645	26265
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-

вложений

Изменения за период			На конец периода	
ыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	56731	-
-	-	-	54455	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредитор
5.1. Наличие и движение деби

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			
					поступление	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления
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.	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	58741 000,	-	31150 000,	-
	5530	за 2023г.	25194 000,	-	43566 000,	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1272 192,	-	7115 269,	-
	5531	за 2023г.	8285 890,	-	1936 842,	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	43146 770,	-	11320 370,	-
	5532	за 2023г.	15657 256,	-	26977 000,	-
Прочая	5513	за 2024г.	14322 000,	-	12715 000,	-
	5533	за 2023г.	1251 000,	-	14652 000,	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	58741 000,	-	31150 000,	-
	5520	за 2023г.	25194 000,	-	43566 000,	-

ская задолженность
торской задолженности

Изменения за период						На конец периода	
выбыло							
погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	X	X	-	-
-	-	-	-	X	X	-	-
38653	-	-	-	-	-	51238 000,	-
10019	-	-	-	-	-	58741 000,	-
-954	-	-	-	-	-	7433 000,	-
-8950539,49	-	-	-	-	-	1272 192,	-
-26080048,2	-	-	-	-	-	28387 092,	-
-21156,23	-	-	-	-	-	42613 000,	-
-11618526,6	-	-	-	-	-	15418 000,	-
-1047	-	-	-	-	-	14856 000,	-
-	-	-	-	X	X	-	-
-	-	-	-	X	X	-	-
(38 653)	-	-	X	-	-	51238 000,	-
-10019	-	-	X	-	-	58741 000,	-

5.2. Просроченная дебиторская з

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 дека
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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 кредиторск

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитак проценты, иные нач
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	
	5571	за 2023г.	5333	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	
	5572	за 2023г.	5333 333,	-	
займы	5553	за 2024г.	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	
	5575	за 2023г.	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	110094 640,	102021 000,	
	5580	за 2023г.	39555 621,	86448 000,	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	35283 351,	19538 952,	
	5581	за 2023г.	783916,	34686 000,	
авансы полученные	5562	за 2024г.	22913 511,	26041 627,	
	5582	за 2023г.	1500 000,	21413 511,	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3749 480,	1091 894,	
	5583	за 2023г.	-	3748 480,	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	
займы	5565	за 2024г.	46660 610,	53823 000,	
	5585	за 2023г.	37234 617,	25618 442,	
прочая	5566	за 2024г.	1487 688,	1525 456,	
	5586	за 2023г.	37088,	982 000,	
	5567	за 2024г.	-	-	
	5587	за 2023г.	-	-	
Итого	5550	за 2024г.	110095 000,	102021 000,	
	5570	за 2023г.	44889 000,	86448 000,	

адолженность

бря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	
балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

ой задолженности

Изменения за период						Остаток на конец периода
	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	
ющиеся штрафы и исления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
-	-	-	-	-	-	-
-	-5333	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-5333333,32	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	X	X	-
-	-	-	-	X	X	-
1305 417,	-85300	-	-	-	-	128121 263,
889501,	-17268426,32	-	-	-	-	109626 000,
-	-24917072,64	-	-	-	-	29905 231,
-	-187476,55	-	-	-	-	35283 351,
-	-23635	-	-	-	-	25321 161,
-	-	-	-	-	-	22913 511,
27,74	-2427566,37	-	-	-	-	2413 000,
1000,	-	-	-	-	-	3749 480,
-	-	-	-	-	-	-
483950,	-483949,77	-	-	-	-	-
1305 389,	-34317692,04	-	-	-	-	67471 000,
404551,	(16 597)	-	-	-	-	46660 610,
-	(2)	-	-	-	-	3011 144,
-	-	-	-	-	-	1019 388,
-	-	-	-	X	X	-
-	-	-	-	X	X	-
1305 000,	-85300	-	X	-	-	128121 000,
890000,	-22601	-	X	-	-	109626 000,

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.
Материальные затраты	5610	57300 282,
Расходы на оплату труда	5620	2444 621,
Отчисления на социальные нужды	5630	640479,
Амортизация	5640	924101,
Прочие затраты	5650	80746 000,
Итого по элементам	5660	142055 000,
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	142055 000,

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

Руководитель _____ **Дегтярев Леонид Олегович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2025 г.

за 2023г.
85798 814,
2869 535,
765302,
686109,
135782 000,
225902 000,
-
-
225902 000,

тоимость товаров