

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.	-	-	-	-	-

В связи с вступлением в силу с 01.01.2024 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» были внесены соответствующие поправки в учётную политику организации. Активы, характеризующиеся одновременно признаками НМА в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», но имеющих стоимость менее 100 000,00 рублей, не признаются таковыми. Затраты на приобретение или создание таких активов будут признаваться текущими расходами. Общество обеспечит надлежащий контроль за наличием и движением таких активов за балансом (п.7 ФСБУ14/2022). На начала 2024 г. в организации нет объектов НМА и за отчётный период не приобретались. Общество не имеет нематериальных активов на конец отчетного периода.

Руководитель _____
(подпись)

Пачулия Отари Акакиевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

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 в том числе:	5200	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	за 2024г.	34 585	(2 139)	-	-	-	(346)	-	-	-	34 585	(2 485)
	5230	за 2023г.	34 585	(1 793)	-	-	-	(346)	-	-	-	34 585	(2 139)
Здания	5221	за 2024г.	34 585	(2 139)	-	-	-	(346)	-	-	-	34 585	(2 485)
	5231	за 2023г.	34 585	(1 793)	-	-	-	(346)	-	-	-	34 585	(2 139)

Согласно учетной политике:

* установлен лимит стоимости основных средств свыше 100 тыс. руб.;

* начало и прекращение начисления амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта соответственно;

* при признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

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

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из установленного срока полезного использования.

Общество не производило работы по модернизации, дооборудованию, частичной ликвидации основных средств.

Все объекты основных средств фактически используются Обществом.

Общество не имеет основных средств, находящихся в залоге.

В составе основных средств Общества числится только балансовая стоимость инвестиционной недвижимости.

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	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	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)

Пачулия Отари Акакиевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	48 590	-	221 774	(208 605)	-	-	-	61 759	-
	5315	за 2023г.	27 690	-	199 727	(178 827)	-	-	-	48 590	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2024г.	48 590	-	221 774	(208 605)	-	-	-	61 759	-
	5316	за 2023г.	27 690	-	199 727	(178 827)	-	-	-	48 590	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	48 590	-	221 774	(208 605)	-	-	-	61 759	-
	5310	за 2023г.	27 690	-	199 727	(178 827)	-	-	-	48 590	-

Финансовые вложения отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости, по состоянию на 31.12.2024 г. признаков обесценения не имеют.

В составе финансовых вложений числится срочный банковский вклад (депозит), размещенный в АО Банке «Национальный стандарт».

Финансовые вложения не обременены залогом.

Начисленные проценты по вкладу признаются в составе прочих доходов равномерно.

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)

Пачулия Отари Акакиевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	2	(2)	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Материально-производственные запасы считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев и учитываются в сумме фактических затрат на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи и использования. В качестве единицы бухгалтерского учета запасов принимается номенклатурный номер. В бухгалтерском учете приобретение МПЗ отражается без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонение в стоимости материалов». Порядок оценки материально-производственных запасов при их поступлении. При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Материально- производственные запасы на начало и конец 2024 года отсутствуют.

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)

Пачулия Отари Акакиевич
(расшифровка подписи)

26 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 долгосрочную 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.	619	-	257	-	(83)	-	-	-	-	-	787	-
	5530	за 2023г.	4 562	-	14	-	(3 957)	-	-	-	-	-	619	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	527	-	257	-	-	-	-	-	-	-	784	-
	5531	за 2023г.	4 072	-	-	-	(3 545)	-	-	-	-	-	527	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	92	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-	3	-
	5532	за 2023г.	490	-	14	-	(412)	-	-	-	-	-	92	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	619	-	257	-	(33)	-	-	X	-	-	787	-
	5520	за 2023г.	4 562	-	14	-	(3 957)	-	-	X	-	-	619	-

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.	2 748	-	-	-	-	-	-	-	2 748
	5571	за 2023г.	-	2 748	-	-	-	-	-	-	2 748
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	2 748	-	-	-	-	-	-	-	2 748
	5573	за 2023г.	-	2 748	-	-	-	-	-	-	2 748
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3 526	203	240	(87)	-	-	-	-	3 882
	5580	за 2023г.	2 730	785	170	(160)	-	-	-	-	3 526
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	113	167	-	(41)	-	-	-	-	240
	5581	за 2023г.	203	70	-	(160)	-	-	-	-	113
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 243	35	-	(47)	-	-	-	-	3 231
	5583	за 2023г.	2 527	715	-	-	-	-	-	-	3 243
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	170	-	241	-	-	-	-	-	411
	5585	за 2023г.	-	-	170	-	-	-	-	-	170
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	6 274	203	241	(87)	-	X	-	-	6 630
	5570	за 2023г.	2 730	3 533	171	(160)	-	X	-	-	6 274

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)

Пачулия Ота ри Акакиевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	2
Расходы на оплату труда	5620	11 833	11 897
Отчисления на социальные нужды	5630	2 370	2 327
Амортизация	5640	346	346
Прочие затраты	5650	12 368	11 210
Итого по элементам	5660	26 917	25 782
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	26 917	25 782

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

Прочие затраты за 2024 год состоят из, в том числе:

Имущественные налоги - 2 759 тыс. руб.

Расходы будущих периодов - 75 тыс. руб.

Прочие расходы - 9 534 тыс. руб.

Руководитель _____
(подпись)

Пачулия Отари Акакиевич
(цифровая подпись)

26 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	612	1 049	(1 037)	-	624
в том числе:						
по вознаграждениям работников	5701	612	1 049	(1 037)	-	624

На 31.12.2024 г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 624 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска - 28,00; срок исполнения — 2025 год.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

8. Прочие пояснения

8.1 Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде в Обществе не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности, Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2024 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ЗАО "ЭЖИН-1" отсутствуют.

Руководитель _____
(подпись)

Пачулия Отари Акакиевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.