

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
МКООО «СЕВЕРТАР ХОЛДИНГ» за 2024 год**

Раздел 1. Сведения об организации

1.1. Международная компания Общество с ограниченной ответственностью «СЕВЕРТАР ХОЛДИНГ» зарегистрировано в качестве резидента специального административного района (САР) на острове Октябрьский в Калининграде 28.12.2024 в порядке редомициляции с территории республики Кипр.

Адрес	236004, Калининградская область, г.о. город Калининград, г Калининград, ул Октябрьская, Дом 71-73, помещение I, офис 5
Телефон	(495) 9565557
ИНН/КПП	3900020020/ 390001001
ОКПО	98571970
ОГРН	1233900014864
ОКВЭД	64.20 Деятельность холдинговых компаний
Размер уставного капитала	13 573 тыс. руб.
Размер оплаченного уставного капитала	13 573 тыс. руб.
Учредители и величина доли (в %)	Доступ к сведениям ограничен (ФЗ от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ)
Генеральный директор	Шаламов Александр Викторович

1.2. В 2024 году в МКООО «СЕВЕРТАР ХОЛДИНГ» работали 1 человек.

1.3. Бухгалтерский учет в компании ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 11 апреля 2018 г.),
- иными действующими положениями и нормативными актами в Российской Федерации;
- положениями Учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденными приказами генерального директора организации № 1-УП от 28.12.2023 и № 1-УП от 28.12.2023 (для целей налогового учета).

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

Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

В отчетном периоде Общество не участвовало в судебных процессах.

Общество не принимает участия в совместной деятельности.

В 2024 году Общество не получало государственную помощь.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствуют.

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Общество не имеет лицензий.

Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета.

Отдел корпоративной безопасности специализированной организации, ответственной за ведение бухгалтерского учета, проводит мониторинг существующих кибер-рисков и информирует сотрудников Общества о появлении новых видов кибер-атак (включая фишинговые атаки) и способах их избежания.

Компания планирует продолжать свою непрерывную деятельность и исполнять свои обязательства с привлечением заемных средств, а также исполнять свои обязательства по погашению задолженности по привлеченным заемным средствам, а также исполнять обязательства по прочим договорам, адаптировать свою деятельность к изменившимся рыночным условиям, как минимум в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты.

Раздел 2. Основные положения учетной политики в 2024 г.

Общество применяет учетную политику, утвержденную приказами 1-УП от 28 декабря 2023г. и 1-УП от 28 декабря 2023 г. (для целей налогового учета) с учетом дополнений.

В течение 2024 года не было внесено изменений в учетную политику на 2023 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на договорных началах (ст.7 Закона № 402-ФЗ) на основании договора № АО-23-12-02 от 30.01.2024г.

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственных операций ведется на счетах синтетического и аналитического учета Плана счетов, утвержденного приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н (п. 9 приказа № 34н).

Перечень лиц, имеющих право подписи первичных учетных документов, утверждается Генеральным Директором Общества соответствующим Приказом. Документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором Общества или уполномоченными им на то лицами.

Факты хозяйственной деятельности отражаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от времени фактического поступления (выплаты) денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие Версия 8.3» (ст. 10 Закона № 402-ФЗ).

2.1 Учет доходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу организации и присвоенным кодам статистики). Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности будут считаться прочими (п.4,5 ПБУ 9/99 Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99.

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (п. 13 ПБУ 9/99).

Прочие доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, определяются и классифицируются в соответствии с п. 7 и 9 ПБУ 9/99.

Дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов организации на дату распределения прибыли в сумме, определенной в соответствии с решением о распределении прибыли.

2.2 Учет расходов

Все расходы (общехозяйственные расходы), осуществленные в текущем месяце, признаются косвенными расходами.

В организации используется метод Директ-костинг: косвенные расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26, полностью списываются непосредственно на выручку от реализации продукции (в дебет счета 90 «Продажи») (Инструкция по применению плана счетов, утв. Приказом Минфина России № 94Н от 31.10.2000).

Прочие расходы определяются и классифицируются в соответствии с ПБУ 10/99.

2.3 Учет кредитов и займов

Сумма по полученным займам и кредитам принимается организацией к бухгалтерскому учету как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) (п. 2 ПБУ 15/2008). Расходы по полученным займам отражаются в бухучете и отчетности в том периоде, к которому они относятся (п. 6 ПБУ 15/2008).

2.4. Учет операций в иностранной валюте

Пересчет стоимости денежных средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, средств в расчетах (включая по заемным обязательствам) с юридическими и физическими лицами, выраженными в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. (п. 7 ПБУ 3/2006).

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату:

Наименование валюты	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Доллар США	101,6797	89.6883	70,3375
Евро	106,1028	99.1919	75,6553

2.5. Формирование резервов

Организация создает следующие резервы:

- Резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими предприятиями и учреждениями;
- Резерв по неиспользованному отпуску;
- Резерв по аудиторскому вознаграждению;

Раздел 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса Общество отражает арендованное имущество, учтенное по остаточной стоимости в соответствии с ФСБУ 25/2018.

В течение 2024, 2023 и 2022 годов основные средства не перемещались.

ОС в процессе демонтажа и выбытия отсутствуют.

Информация о движении основных средств и доходных вложений в материальные ценности раскрывается в Пояснениях 2 «Основные средства».

Общество арендует следующие объекты, в отношении которых применяется ФСБУ 25/2018:

Наименование Объекта	Первоначальная стоимость Объекта, тыс.руб.	Дата начала аренды	Ставка дисконтирования	Срок аренды	Переход права собственности
Офисное помещение 11 кв.м (договор аренды с ИП Флорес С.А. № 5/6-1223 от 15.12.2023)	310	01.06.2024	14,54%	11 мес (до 14.10.2025)	Не предусмотрен

Процентная ставка определяется как ставка по заемным средствам, привлекаемым на срок, сопоставимый со сроком аренды.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей, наличие достаточной уверенности в продлении или прекращении аренды, уместные факты и обстоятельства, которые приводят к возникновению экономического стимула для продления или прекращения аренды, в том числе прошлую практику организации в отношении периода, в течение которого обычно используются определенные виды активов (предоставленные в аренду или находящиеся в собственности), а также экономические причины такой практики.

Остаточные суммы на отчетные даты с детализацией по Объектам аренды указаны в таблице ниже:

	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2024	На 31.12.2023 г.
Итого по Объектам арендованного имущества	170 т.р.	0
в т.ч.		
Офисное помещение	170 т.р.	0

3.2. Финансовые вложения (раздел Внеоборотные активы)

На 31.12.2023 Общество инвестировало в ООО "Рутгерс Севертар" 2 998 472 тыс. руб. Сведения о дочерних компаниях:

Название: ООО "Рутгерс Севертар" ИНН 3528180300 КПП 352801001

Страна регистрации: Российская Федерация

Основные виды деятельности: Производство вакуумного пека, технических масел и нафталина путем глубокой переработки и перегонки каменноугольной смолы.

Доля владения: 100%

На 31.12.2023 общий объем инвестиций в ООО «Рутгерс Севертар» составил 2 998 472 тыс.руб.

В 2024 году Общество осуществило вклад в ООО «Рутгерс Севертар» в размере 50 000 тыс.руб. согласно Решения б/н от 28.11.2024.

На 31.12.2024 общий объем инвестиций в ООО «Рутгерс Севертар» составил 3 048 472 тыс.руб.

3.3. Дебиторская задолженность

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2024 года составляет 161 945 тыс. руб. Данные приведены в Пояснениях 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Юр. Адрес: 236004, Калининградская область, г.о. город Калининград, г Калининград, ул Октябрьская, Дом 71-73, помещение I, офис 5

Структура дебиторской задолженности МКООО «СЕВЕРТАР ХОЛДИНГ» представлена в таблице ниже:

№	Дебиторы	Сумма, тыс. руб.	
		2024 г.	2023 г.
1.	Займы выданные	161 838	147 055
1.1.	ООО «РУТГЕРС СЕВЕРТАР»	80 660	74 932
1.2.	Рейн Карбон ГмбХ, Германия	0	72 122
1.3	Рейн Холдинг Лимитед, ОАЭ (перенос задолженности с Рейн Карбон ГмбХ, Германия)	81 179	0
2.	Авансы, выданные поставщикам	68	0
2.1.	ИП Флорес С.А. (депозит)	33	0
2.2.	ИП Флорес С.А. (аванс)	35	0
3.	Прочая дебиторская задолженность	39	33
3.1.	ЕНС (страховые взносы)	3	0
3.2.	Прочая дебиторская задолженность	36	33
	ИТОГО	161 945	147 087

На 31.12.2024 отсутствует просроченная дебиторская задолженность. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.4. Денежные средства и их эквиваленты

Данные по остаткам денежных средств представлены в таблице ниже:

	Сумма, тыс. руб.	
	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	10 838	-
Денежные средства в евро на счетах в банках	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	10 838	-
Денежные эквиваленты:	-	-

3.5. Капитал и резервы

После перерегистрации Общества в Калининграде номинальная стоимость уставного капитала, отраженного в строке 1310 Бухгалтерского баланса МКООО «СЕВЕРТАР ХОЛДИНГ», выражена в валюте Российской Федерации и эквивалентна номинальной стоимости акций Компании, выраженных в иностранной валюте, по официальному обменному курсу Центрального банка России по состоянию на 14.12.2023 и составляет 13 573 тыс.руб.

3.6 Прочие оборотные активы

Структура прочих обязательств, отраженных по строке 1550 бухгалтерского баланса представлена в таблице ниже:

№	Прочие обязательства	Сумма, тыс. руб.	
		2024 г.	2023 г.
1.	Арендное обязательство (Офисное помещение 11 кв.м (договор аренды с ИП Флорес С.А. № 5/6-1223 от 15.12.2023) –	347	0

	краткосрочное до 14.10.2025		
2.	Проценты по аренде	(15)	0
3.	НДС по арендным обязательствам	(17)	0
	ИТОГО	315	0

3.7. Кредиторская задолженность

На 31.12.2024 общая сумма кредиторской задолженности составляет 723 тыс. руб. Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Пояснениях 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Структура кредиторской задолженности МКООО «СЕВЕРТАР ХОЛДИНГ» представлена в таблице ниже:

№	Кредиторы	Сумма, тыс. руб.	
		2024 г.	2023 г.
1.	Поставщики и подрядчики	582	0
1.1.	ООО «ШНАЙДЕР ГРУП»	582	0
2.	Расчеты по налогам и взносам	3	0
2.1	Задолженность по страховым взносам	3	0
3.	Прочая кредиторская задолженность	138	80
3.1	Рейн Холдинг Лимитед, ОАЭ	138	80
	ИТОГО	723	80

3.8 Резервы и оценочные обязательства

На 31.12.2023 по строке 1540 бухгалтерского баланса Обществом отражен резерв на аудиторскую проверку в сумме 1 972 тыс. руб. В течение 2024 года резерв был увеличен на 400 тыс. руб. и на 31.12.2024 составил 2 372 тыс.руб.

В течение 2024 года был начислен и списан резерв по неиспользованным отпускам в сумме 33 тыс.руб.

Информация о движении оценочных обязательств раскрывается в Пояснениях 7 «Оценочные обязательства».

Раздел 4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

4.1. Доходы Общества

4.1.1 Доходы от участия в других организациях (строка 2310)

В февраля 2024 года Общество как единственный участник ООО "Рутгерс Севертар" приняло решение о распределении части чистой прибыли ООО "Рутгерс Севертар" из суммы нераспределенной прибыли, определенной на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 года, в общей сложности в сумме 5 001 567 тыс руб.

В апреле 2024 года Общество как единственный участник ООО "Рутгерс Севертар" приняло решение о распределении части чистой прибыли ООО "Рутгерс Севертар" из суммы нераспределенной прибыли, определенной на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2023 года, в общей сложности в сумме 3 732 651 тыс руб.

Юр. Адрес: 236004, Калининградская область, г.о. город Калининград, г Калининград, ул Октябрьская, Дом 71-73, помещение I, офис 5

В августе 2024 года Общество как единственный участник ООО "Рутгерс Севертар" приняло решение о распределении части чистой прибыли ООО "Рутгерс Севертар" из суммы нераспределенной прибыли, определенной на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 30 июня 2024 года, в общей сложности в сумме 1 250 000 тыс руб.

Общая сумма дивидендов, полученных в 2024 году и отраженных по строке 2310 составляет 9 984 218 тыс руб.

Дивиденды начислены и выплачены в полном объеме в 2024 г.

Раздел 5. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Компании полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Компании, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Компании может не совпадать с их трактовкой руководством Компании. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Риск платежеспособности

Финансовая деятельность организации во всех ее формах сопряжена с многочисленными рисками, степень влияния которых на результаты этой деятельности и уровень финансовой безопасности существенно возрастает в настоящее время.

Риск ликвидности

Риск недостатка ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства, которые погашаются путем выплаты денежных средств или передачи другого финансового актива. Целью управления риском недостатка ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Общества как в обычных условиях, так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Общества.

Общество ведет постоянную работу в целях обеспечения достаточного объема денежных средств для погашения плановых операционных расходов течение одного года, включая расходы по обслуживанию финансовых обязательств, однако без учета потенциального влияния чрезвычайных обстоятельств, которые не поддаются точному прогнозированию.

Риск недостатка ликвидности является несущественным в силу того, что большая часть кредиторской задолженности Общества относится к расчетам со связанными сторонами.

Валютный риск

Валютный риск – это риск потерь, обусловленный неблагоприятными изменениями обменных курсов иностранных валют по отношению к рублю. Валютный риск возникает в результате международных операций: коммерческих сделок, выраженных в иностранной валюте, включая погашение кредитов и займов. По состоянию на 31.12.2024 Общество имеет задолженности в иностранной валюте.

Раздел 6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты 31.12.2024, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор _____

Шаламов А.В.

М.п.

«19» февраля 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	176	-	(176)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Офисное помещение	5241	за 2024г.	-	176	-	(176)	-
	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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шаламов Александр
Викторович**

(расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	2 998 472	-	50 000	-	-	-	-	-	3 048 472	-
	5311	за 2023г.	2 998 472	-	-	-	-	-	-	-	2 998 472	-
в том числе:												
Вложения в дочернюю компанию ООО Рутгерс Севертар	5302	за 2024г.	2 998 472	-	50 000	-	-	-	-	-	3 048 472	-
	5312	за 2023г.	2 998 472	-	-	-	-	-	-	-	2 998 472	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2024г.	2 998 472	-	50 000	-	-	-	-	-	3 048 472	-
	5310	за 2023г.	2 998 472	-	-	-	-	-	-	-	2 998 472	-

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)

**Шаламов Александр
Викторович**

(расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	147 087	-	14 858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161 945
	5530	за 2023г.	57 498	-	89 557	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147 087
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	33	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33
займы выданные	5514	за 2024г.	147 055	-	14 783	-	-	-	-	-	-	X	X	-	161 838
	5534	за 2023г.	57 498	-	89 557	-	-	-	-	-	-	X	X	-	147 055
Итого	5500	за 2024г.	147 087	-	14 858	-	-	-	-	-	X	-	-	-	161 945
	5520	за 2023г.	57 498	-	89 557	-	-	-	-	-	X	-	-	-	147 087

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	80	643	-	-	-	-	-	-	723
	5580	за 2023г.	757	-	-	(677)	-	-	-	-	80
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	582	-	-	-	-	-	-	582
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	3	-	-	-	-	-	-	3
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	80	58	-	-	-	-	-	-	138
	5586	за 2023г.	757	-	-	(677)	-	-	-	-	80
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	80	643	-	-	-	X	-	-	723
	5570	за 2023г.	757	-	-	(677)	-	X	-	-	80

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)

**Шаламов Александр
Викторович**

(расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	262	-
Отчисления на социальные нужды	5630	79	-
Амортизация	5640	140	-
Прочие затраты	5650	3 723	-
Итого по элементам	5660	4 204	-
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	4 204	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шаламов Александр
Викторович**

(расшифровка подписи)

19 февраля 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	1 972	433	(33)	-	2 372
в том числе:						
резерв по неиспользованным отпускам	5701	-	33	(33)	-	-
резерв на аудиторскую проверку 2024	5702	1 972	400	-	-	2 372

Руководитель _____
(подпись)

**Шаламов Александр
Викторович**
(расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.