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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	2 144	(810)	-	-	-	(1 334)	-	-	-	2 144	(2 144)
	5110	за 2023г.	-	-	2 332	(188)	159	(969)	-	-	-	2 144	(810)
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	1 069	(155)	-	-	-	(914)	-	-	-	1 069	(1 069)
	5111	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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	4 443	18	-	-	4 461
	5190	за 2023г.	-	6 775	-	(2 332)	4 443
в том числе: Товарный знак "KERTON" в Китае	5181	за 2024г.	1 043	-	-	-	1 043
	5191	за 2023г.	-	1 043	-	-	1 043

Руководитель _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	19 235	(5 195)	-	-	-	(2 895)	-	-	-	19 235	(8 089)
	5210	за 2023г.	13 972	(2 629)	5 264	-	-	(2 565)	-	-	-	19 235	(5 194)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	4 555	(589)	-	-	-	(761)	-	-	-	4 555	(1 350)
	5211	за 2023г.	552	(73)	4 004	-	-	(515)	-	-	-	4 555	(589)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	8 003	(2 740)	(5 264)	-
в том числе: Светильник светодиодный	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	125	-	(125)	-

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	19 153	19 139	20 135
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 _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	22 700	-	22 200	-	-	500	-
	5315	за 2023г.	-	-	1 000	-	1 000	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	22 700	-	22 200	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	1 000	-	1 000	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	22 700	-	22 200	-	-	500	-
	5310	за 2023г.	-	-	1 000	-	1 000	-	-	-	-

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 _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	2 399 602	-	2 399 602	3 083 656	(3 461 914)	-	-	X	2 021 344	-	2 021 344
	5420	за 2023г.	2 188 984	-	2 188 984	6 436 958	(6 226 340)	-	-	X	2 399 602	-	2 399 602
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	10 483	-	10 483	895	(794)	-	-	1 257	10 584	-	10 584
	5421	за 2023г.	7 825	-	7 825	13 710	(11 052)	-	-	8 559	10 483	-	10 483
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	2 389 119	-	2 389 119	2 531 273	(2 909 632)	-	-	2 276 523	2 010 760	-	2 010 760
	5423	за 2023г.	2 178 012	-	2 178 012	4 876 752	(4 665 645)	-	-	5 241 552	2 389 119	-	2 389 119
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	88 633	(88 633)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	3 147	-	3 147	691 488	(694 635)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	462 855	(462 855)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	855 008	(855 008)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	15 829	-	-	-	(7 791)	-	-	-	-	-	8 038	-
	5521	за 2023г.	17 179	-	-	-	(1 350)	-	-	-	-	-	15 829	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	15 829	-	-	-	(7 791)	-	-	-	-	-	8 038	-
	5522	за 2023г.	17 179	-	-	-	(1 350)	-	-	-	-	-	15 829	-
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.	1 828 459	-	1 072 040	-	(784 426)	-	-	-	-	-	2 116 072	-
	5530	за 2023г.	1 426 334	-	1 244 343	621	(842 839)	-	-	-	-	-	1 828 459	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 311 905	-	718 503	-	(445 539)	-	-	-	-	-	1 584 869	-
	5531	за 2023г.	1 238 435	-	773 392	-	(699 922)	-	-	-	-	-	1 311 905	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	391 878	-	331 181	-	(235 454)	-	-	-	-	-	487 604	-
	5532	за 2023г.	45 863	-	383 403	-	(37 388)	-	-	-	-	-	391 878	-
Прочая	5513	за 2024г.	124 676	-	22 356	-	(103 433)	-	-	-	-	-	43 599	-
	5533	за 2023г.	142 036	-	87 548	621	(105 529)	-	-	-	-	-	124 676	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 844 288	-	1 072 040	-	(792 217)	-	-	X	-	-	2 124 110	-
	5520	за 2023г.	1 443 513	-	1 244 343	621	(844 189)	-	-	X	-	-	1 844 288	-

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.	902 152	727 912	-	(266 912)	-	-	-	-	1 363 152
	5571	за 2023г.	15 865	911 287	-	(25 000)	-	-	-	-	902 152
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	902 152	727 912	-	(266 912)	-	-	-	-	1 363 152
	5573	за 2023г.	15 865	911 287	-	(25 000)	-	-	-	-	902 152
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3 046 462	710 168	156 112	(1 331 218)	-	-	-	-	2 582 380
	5580	за 2023г.	3 224 547	1 179 310	191 103	(1 548 530)	-	-	-	32	3 046 462
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 927 566	656 745	4 104	(1 090 677)	-	-	-	-	2 497 737
	5581	за 2023г.	2 462 238	1 173 512	6 844	(715 029)	-	-	-	-	2 927 566
авансы полученные	5562	за 2024г.	26 472	767	-	(6 801)	-	-	-	-	20 438
	5582	за 2023г.	42 603	4 585	-	(20 715)	-	-	-	-	26 472
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 168	51 920	5	(1 728)	-	-	-	-	52 221
	5583	за 2023г.	2 083	1 105	-	(2 053)	-	-	-	32	1 168
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	90 903	-	151 992	(231 995)	-	-	-	-	10 900
	5585	за 2023г.	717 374	-	184 258	(810 729)	-	-	-	-	90 903
прочая	5566	за 2024г.	353	736	11	(17)	-	-	-	-	1 082
	5586	за 2023г.	249	108	1	(5)	-	-	-	-	353
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 948 614	1 438 080	156 112	(1 598 130)	-	X	-	-	3 945 532
	5570	за 2023г.	3 240 412	2 090 597	191 103	(1 573 530)	-	X	-	32	3 948 614

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 _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	698	10 888
Расходы на оплату труда	5620	40 562	96 802
Отчисления на социальные нужды	5630	11 443	27 313
Амортизация	5640	4 228	3 564
Прочие затраты	5650	405 924	716 442
Итого по элементам	5660	462 855	855 009
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 911 519	4 667 216
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	3 374 374	5 522 225

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

Руководитель _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 226	3 778	(3 775)	(627)	601

Руководитель _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	20 774	37 613
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2025 г.

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	-	-	-	-

Руководитель _____ **Куликова Валентина Витальевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2025 г.