МАНОЛИУМ-ПРОЦЕССИНГ

общество с ограниченной ответственностью

109004, Россия, Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Таганский, ул.Станиславского, д.11, помещение 4/1,

тел. (495) 118-47-60

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Манолиум-Процессинг" за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью "Манолиум-Процессинг" (ИНН/КПП 7709332136/770901001) было зарегистрировано 11 января 2001 года . На 01 января 2024 года общество зарегистрировано по юридическому адресу: 109004, г. Москва,вн. тер. г. муниципальный округ Таганский, ул.Станиславского, д.11, помещение 4/1.

На 1 января 2024 г. учредителями общества зарегистрированы:

физическое лицо Екавян Арам Александрович .

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОИНВЕСТ» (ОГРН 1025600886057, ИНН 5638022195)

Исполнительный орган общества – директор Екавян Арам Александрович.

На 01 января 2024 года уставный капитал общества составлял 25 000 тыс.руб. Размер долей участников общества в процентах составляет:

Екавян Арам Александрович - 51%

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОИНВЕСТ» - 49%.

На 01 января 2024 года уставный капитал общества и составляет 25 000 тыс. руб.

С 01 августа 2016 г. общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы «Бухгалтерия1С» версии 8.3. Документирование хозяйственных операций и система регистров аналитического и синтетического учета формируется с применением отдельных регистров из журнально-ордерной формы бухгалтерского учета, унифицированных форм первичной учетной документации, а также разработанных самостоятельно.

Состав и содержание информации по конкретным вопросам бухгалтерского учета устанавливается соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

В связи с изменением законодательства в сфере бухгалтерского учета, а также с целью обеспечения большей готовности к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов (требование осмотрительности), а также с учетом требований правил бухгалтерского учета о формировании достоверной бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации") в 2022 году произошли изменения в учетной политике организации в части учета основных средств и формирования в бухгалтерском учете (в налоговом учете резервы не формируются) резервов под обесценение финансовых вложений и резервов по сомнительным долгам. Применение нового способа ведения бухгалтерского учета предполагает повышение качества информации об объектах бухгалтерского учета.

Содержание изменений сводится к следующему:

- учет основных средств ведется по ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;

- в случае финансовых вложений в паи, акции и т.д. организаций, признанных несостоятельными (банкротами), в отношении которых открыто конкурсное производство, либо организаций с признаками банкротства, у которых величина чистых активов менее

величины уставного капитала, расчетная цена финансовых вложений определяется индивидуально для каждого должника и может быть признана равной нулю;

- резерв по сомнительным долгам может быть создан в размере сто процентов от суммы долга (процент определяется индивидуально для каждого должника экспертным способом) независимо от срока задолженности при признании должника несостоятельным (банкротом), в отношении которого открыто конкурсное производство, либо организация имеет признаки банкротства (величина чистых активов менее величины уставного капитала).

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

При передаче имущества в аренду объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды

Изменения в учетной политике на год, следующий за отчетным не планируются.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учете № 402-ФЗ и положений по бухгалтерскому учету 1/2008-23/2011.

Среднегодовая численность работающих за 2024 год 6 человек.

Учет приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в

производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Резервов под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Срок полезного использования объекта основных средств определяются обществом при принятии объекта к бухгалтерскому к учету на основе Классификации, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. Амортизация по объектам основных средств отражается в учете в суммах, определяемых по расчету линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, включая находящегося в запасе (резерве), и производится до полного погашения стоимости объектов или до их выбытия.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Организация не применяет положения ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений, за исключением акций акционерных обществ, является конкретный объект финансовых вложений:

- для вкладов в уставные капиталы – вклад в одну организацию;

- для акций – акции одной организации одного вида (обыкновенные или привилегированные);

- по депозитным счетам – депозит, размещенный в рамках самостоятельного договора или заявки;

- по выданным займам – заем, выданный по отдельному договору.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Учет расходов по займам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утверждённым Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Доходы по выданным займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по выданному займу на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

В бухгалтерской отчетности задолженность займам, в том числе беспроцентным, отражается в составе долгосрочной или краткосрочной в зависимости от сроков погашения долга на отчетную дату.

Общество арендует офисное помещение по адресу:109004, Россия, Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Таганский, ул.Станиславского, д.11, помещение 4/1.

Выручка признается в бухгалтерском учете по мере отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг, то есть по методу начисления.
«Управленческие расходы» учитываются в конце отчетного периода в полной сумме без распределения по видам деятельности (номенклатуры).

Расчеты по налогу на прибыль отражаются в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расходов про налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.Для расчета расхода по налогу на прибыль применяется способ

отсрочки (затратный способ). При отражении в учете хозяйственной операции определяется, возникают ли разницы и характер этих разниц.

Для учета результата разниц и накоплений сведений о расходах по налогу открываются и применяются следующие субсчета аналитического учета: 68.04 «Налог на прибыль» в корреспонденции со счетами 77 «Отложенные налоговые обязательства», 09 «Отложенные налоговые активы», 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль», 99.02.2 «Условный доход по налогу на прибыль», 99.02.3 «Постоянный налоговый расход (доход)».

При применении ПБУ 18/02 начисление постоянных и отложенных налоговых активов, и обязательств на счетах 09,77,99 производится с использованием программного обеспечения 1С ежемесячно при закрытии каждого месяца.

На 31.12.2024 в связи с изменением ставки по налогу на прибыль сделан пересчет по счетам 09 ОНА и 77 ОНО в корреспонденции со счетом 99.02.4 "Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств".

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Общество сдает в аренду недвижимость, принадлежащую ему по праву собственности, а именно : 3-х этажное административное здание, расположенное по адресу г. Тверь, бульвар Ногина, д. 4, корпус 2 (остаточная стоимость на 31.12.2024 г. – 6 387 тыс. руб.), и часть административного здания, расположенная по адресу г. Тверь, набережная А. Никитина, д. 90/2 (остаточная стоимость на 31.12.2024 г. – 4 402 тыс. руб.) следующим организациям : ИП Джаримов Э.А.; ООО «ВелисЭкспресс», ООО «Камелот-А» а также сдавал до 07.09.2024 г. в аренду автомобиль марки MERCEDES-BENZ V 250 D 4 MATIC ООО «Оренсал». 10.09.2024 г. этот автомобиль был продан.

Бухгалтерский баланс - форма № 1:

На 31/12/2023 остаточная стоимость основных средств (недвижимость, вычислительная техника, автотранспорт) составляет 16 190 тыс.руб. (стр. 1150).

На 31/12/2024 остаточная стоимость основных средств (недвижимость, вычислительная техника, автотранспорт) составляет 12 306 тыс.руб. (стр. 1150).

Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160) учитывают остаточную стоимость основных средств (оборудование), переданных в аренду, и составляют на 31.12.2023 г. - 8 307 тыс. руб., на 31.12.2024 г. стоимость составляет — 8 307 тыс.руб.

На 31/12/2023 «Финансовые вложения» (стр. 1170) составляет 246 036 тыс.руб. и включает в себя:

доли, которые имеет общество в уставном капитале следующих организаций:

ООО «Опытное производство «Новые технологии» 20 тыс. руб.,

ООО «Башатомтерминал» 77 000 тыс. руб.

Стоимость долей учитывается за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 77 000 тыс. руб.

сумму выданных займов в размере 196 000 тыс.руб., которые на отчетную дату являются долгосрочными *(самый ранний срок возврата займов 31.01.2025 г.) и* учитываются за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 161 000 тыс. руб.

На 31.12.2023 года ООО «Манолиум-Процессинг» владеет обыкновенными именными акциями ОАО ПМСП «Электрон» на общую сумму 48 616 тыс.руб

сумму полученных векселей сроком погашения не ранее 31.12.2032 г. 162 400 тыс. руб.

01.07.2024 г. было ликвидировано ООО «Опытное производство «Новые технологии».

На 31/12/2024 «Финансовые вложения» (стр. 1170) составляют сумму 251 063 тыс.руб. и включает в себя:

доля, которую имеет общество в уставном капитале следующей организации:

ООО «Башатомтерминал» 77 000 тыс. руб.

Стоимость долей учитывается за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 77 000 тыс. руб.

сумму выданных займов в размере 209 165 тыс.руб., которые на отчетную дату являются долгосрочными *(самый ранний срок возврата займов 31.01.2026 г.) и* учитываются за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 142 000 тыс. руб.

На 31.12.2024 года ООО «Манолиум-Процессинг» владеет обыкновенными именными акциями ОАО ПМСП «Электрон» на общую сумму 38 718 тыс.руб

сумму полученных векселей сроком погашения не ранее 31.12.2032 г. 145 180 тыс. руб.

Стоимость запасов общества на 31/12/2023 составляют:

Топливо в баке автомобиля 1 тыс.руб

Стоимость запасов общества на 31/12/2024 составляла:

Топливо в баке автомобиля 2 тыс.руб

Сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на 31/12/2024 г. составила 64 тыс.руб.

на 31/12/2023 г. 1 303 тыс.руб

Дебиторская задолженность обществу на начало отчетного года составляет 89 118 тыс.руб. (стр.1230), в том числе :

Расчеты с поставщиками и подрядчиками с учетом суммы созданного резерва по сомнительным долгам *12 386 тыс.руб.*

а именно остатки авансов, выданных поставщикам указаны с НДС 42 834 тыс.руб.

сумма созданного резерва по сомнительным долгам 30 448 тыс.руб.

расчеты с покупателями и заказчиками за работы, *15 115* тыс.руб.;

Расчеты по налогам и сборам включают:

Сальдо по дебету счета 68 "Расчеты с бюджетом" *178 тыс.руб.,*

в том числе переплата по Единому налоговому счету 158 тыс.руб.

переплата по прочим налогам и сборам 20 тыс.руб

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами): 6*1 438 тыс.руб.*

Сальдо по дебету счета 76 состоит из:

- начисленных процентов по выданным займам (252 154 тыс.руб.), с учетом созданного резерва по сомнительным долгам (205 424 тыс.руб.) составляет 46 730 тыс.руб.

- задолженности перед нами прочих дебиторов по беспроцентным займам (67 220 тыс.руб.) за минусом суммы созданного резерва в размере (52 525 тыс.руб.) составляет 14 695 тыс.руб.

- сальдо по расчетам за обязательное страхование ОС (ОСАГО) 13 тыс.руб.

Дебиторская задолженность обществу на конец отчетного года составляет 56 736 тыс.руб. (стр.1230), в том числе :

Расчеты с поставщиками и подрядчиками с учетом суммы созданного резерва по сомнительным долгам *9 727 тыс.руб.*

а именно остатки авансов, выданных поставщикам указаны с НДС 40 173 тыс.руб.

сумма созданного резерва по сомнительным долгам 30 446 *тыс.руб.*

расчеты с покупателями и заказчиками за работы, *9 667 тыс.руб.;*

Расчеты по налогам и сборам включают:

Сальдо по дебету счета 68.90 "Единый налоговый счет" *1 407 тыс.руб.,*

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами): *35 935 тыс.руб.*

Состоят из сальдо по дебету счетов 76 и 58.3:

- начисленных процентов по выданным займам (230 678 тыс.руб.), с учетом созданного резерва по сомнительным долгам (208 019 тыс.руб.) составляет *22 659* тыс.руб.

- задолженности перед нами прочих дебиторов по беспроцентным займам (61 801 тыс.руб.) за минусом суммы созданного резерва в размере (48 525 тыс.руб.) составляет *13 276 тыс.руб.*

Финансовые вложения **(стр. 1240)** на 31/12/2024г. учитывают финансовые вложения на депозитный счет сроком менее года в сумме 26 755 тыс.руб.

Финансовые вложения **(стр. 1240)** на 31/12/2023г. учитывают финансовые вложения на депозитный счет сроком менее года в сумме 14 120 тыс.руб.

Прочие оборотные активы **(стр. 1260)** на 31/12/2023 состоят из:

Расходы будущих периодов (стоимость инвестиционного арбитража, неисключительных прав на программу, расходы на хранение оборудования) 33 474 тыс.руб.

Расходы на обязательное страхование основного средства 11 тыс.руб.

Кредиторская задолженность 31/12/2024 составляет 1 107 тыс.руб. (стр.1520), она включает в себя:

197 тыс.руб. - задолженность поставщикам и подрядчикам;

192 тыс.руб- авансы полученные

411 тыс.руб- задолженность перед прочими физическими лицами

307 тыс.руб. - задолженность перед бюджетом по налогам и взносам, а именно:

59 тыс.руб. - налог на имущество;

65 тыс.руб. - земельный налог;

12 тыс.руб. - транспортный налог;

34 тыс.руб. - налог на прибыль

64 тыс.руб. - НДС

73 тыс.руб. -страховые взносы по единому тарифу

Кредиторская задолженность на 31/12/2023 составляет 480 тыс.руб. (стр.1520), она включает в себя:

112 тыс.руб. - задолженность поставщикам и подрядчикам;

192 тыс.руб- авансы полученные

265 тыс.руб. - задолженность перед бюджетом по налогам и взносам, а именно:

60 тыс.руб. - налог на имущество;

65 тыс.руб. - земельный налог;

15 тыс.руб. - транспортный налог;

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2024г. составляла 288 279 тыс.руб.. В течение года сумма резерва увеличилась и на 31.12.2024г. Составляет 319 047 тыс.руб. Сумма резерва под обесценение финансовых вложений на 31.12.2023 г. составляла 238 000 тыс.руб. В течение года сумма резерва уменьшилась и на 31.12.2024г. составляет 223 000 тыс.руб.

Виды операций с аффилированными лицами

Перечень субъектов, на которые ООО «Манолиум-Процессинг» оказывает влияние, либо контролируемых ООО “Манолиум-Процессинг”

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Объем операций, тыс. руб.
1	Общество с ограниченной ответственностью "Башатомтерминал"	Российская Федерация, 452920, Республика Башкортостан, г.Агидель, ул.Дружбы, 11	ООО «Манолиум-Процессинг» является участником ООО "Башатомтерминал"	10 декабря 2019 года	Займы выдано	5900

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Манолиум-Процессинг»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Объем операций тыс.руб.
1	Общество с ограниченной ответственностью	Российская Федерация, 123100, г.Москва,	Екавян Арам Александрович является участником	18 июня 2013 года		

	«А и Г»	наб. Пресненская, д. 12, этаж 45, комн. 11, пом. III к	ООО «АиГ»			
2	Общество с ограниченной отсетвтенностью «Позитрон»	Российская Федерация, 170100, г. Тверь, ул. Рыбацкая, д. 30, оф. 2	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Позитрон»	09.12.2002		
3	Общество с ограниченной ответственностью «Пансионат «Сокол»	Российская Федерация, 172751, Тверская область, г.Осташков, н.п. турбаза "Сокол"	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Пансионат «Сокол»	19.02.2016		
4	Общество с ограниченной ответственностью «Селигер Палас Отель»	Российская Федерация, 172752, Тверская область, Осташковский район, дер. Новые Ельцы	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Селигер Палас Отель»	25.12.2008		

5	Общество с ограниченной ответственностью инвестиционная компания «Уфимский фондовый центр»	Российская Федерация, 450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, д. 52, офис 14-17	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Уфимский фондовый центр»	21.11.2023		
6	Общество с ограниченной ответственностью «ЯИК»	Российская Федерация, 170026, г. Тверь, наб. А.Никитина, дом 90/2, пом. 1	Екавян Арам Александрович является участником ООО «ЯИК»	02.11.2012		
7	Общество с ограниченной ответственностью «Агрофирма» «Верхневолжье»	Российская Федерация, 171364, Тверская область, Старицкий район, д. Васильевское, 1	ООО «ЯИК» является участником ООО «Агрофирма «Верхневолжье» Доля косвенного участия Екавяна А.А	24.12.2009 2012	Процентные займы	
8	Общество с ограниченной ответственностью «Старицкое молоко»	Российская Федерация, 171361, г. Старица, ул. Пионерская, 10	ООО «ЯИК» является участником ООО «Старицкое мололко» Доля косвенного участия Екавяна А.А.	08.12.2009 2012		

9	Товарищество на вере «Старицкое молоко и компания»	Российская Федерация, 171380, д. Бабынино	ООО «Старицкое мололко» является участником Товарищества «Старицкое молоко и компания» Доля косвенного участия Екавяна А.А.	27.03.2008 2012	Процентные займы	
10	Общество с ограниченной ответственностью «Новая Заря»	Российская Федерация, 171390, Тверская область, Старицкий район, станция Старица, улица Гоголева, 30	ООО «ЯИК» является участником ООО «Новая Заря» Доля косвенного участия Екавяна А.А.	08.12.2009 2012	Процентные займы выдано/ погашено начислено/ уплачено %	58500/71255 993/743
11	Общество с ограниченной ответственностью «Искра»	Российская Федерация, 170551, Тверская область, Старицкий район, деревня Паньково	ООО «ЯИК» является участником ООО «Искра» Доля косвенного участия Екавяна А.А.	08.12.2009 2012		
12	Акционерный коммерческий	Российская Федерация,	Екавян Арам Александрович	27.05.2008	Комиссия банка Проценты по	385 4689

	банк «Форштадт» (АО)	460001, г. Оренбург, ул. Чкалова, 35/1	является участником и членом совета директоров АКБ «Форштадт»		депозиту	
13	Общество с ограниченной ответственностью научно-технологический центр «Самарянин»	Российская Федерация, 109004, г. Москва, ул. Станиставского, дом 11, помещение 7	Екавян Арам Александрович является участником ООО НТЦ «Самарянин»	22.09.2017		
14	Общество с ограниченной ответственностью «ТУРСИБ-Б»	Российская Федерация, 630078, Новосибирская область, город Новосибирск, площадь Карла Маркса, дом 2, офис 8В	Екавян Арам Александрович является участником ООО «ТУРСИБ-А»	25.10.2012		
15	Общество с ограниченной ответственностью «ЭРЕБУНИ ЭНТЕРПРАЙЗ»	Российская Федерация,109004, г. Москва, ул. Станиставского, дом 11, помещение	Екавян Арам Александрович является генеральным директром ООО	31.05.2023	Процентные займы выдано/ погашено начислено/ уплачено %	43500/11000 392/182

		4/1	«ЭРЕБУНИ ЭНТЕРПРАЙЗ»			
16	Общество с ограниченной ответственностью "Радуга"	Российская Федерация, 353701, Краснодарский край, район Каневский, стан. Новоминская, ул. Советская, 24	Екавян Арам Александрович является участником ООО "Радуга"	13.04.2018		
17	Закрытое акционерное общество «Компания ЛОИТ»	462119, Оренбургская область, Саракташский район, с.Гавриловка, ул.Правды, 4	ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ» является мажоритарным акционером	20.09.2002		
18	Общество с ограниченной ответственностью «СЫРТ»	460555, Оренбургская обл., Оренбургский р-н, п. Весенний, ул. Беляевская, 28А	ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ» является мажоритарным участником	20.09.2002		
19	Акционерное общество «Фабрика	460027 Оренбургская обл., г. Оренбург,	ООО «СЫРТ» является единственным	15.11.2016		

	полимерной продукции»	ул. Беляевская, 10	акционером Доля косвенного участия ООО «Энергоинвест»	2016		
20	Закрытое акционерное общество «Гаймясопродукт»	462630, Оренбургская обл., город Гай, проезд Технологический, д.3	Левин Сергей Юрьевич является единственным акционером	28.12.2020		
21	Общество с ограниченной ответственностью «Оренсал»	460008, Оренбургская обл., г.Оренбург, п.Ростоши, ул.Таловая, 2	Левин Сергей Юрьевич является единственным участником и единоличным исполнительным органом	30.10.2012	Договор аренды ТС сумма по договору/ оплачено	1284/1440
22	Открытое акционерное общество «Туймазинский завод геодезического оборудования и аппаратуры»	452756, Республика Башкортостан, Туймазинский район, г.Туймазы, ул.Горького, 35	ООО «Оренсал» является можаритарным акционером	12.08.2010		

23	Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Мастер-Сервис»	460001, г. Оренбург, ул.Чкалова, д.35/1, строен.1	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	17.08.2007		
24	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАВОД РТО»	460518, Оренбургская область, Оренбургский район, с.Мазуровка, ул.Заводская, 3	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	01.04.2016		
25	Общество с ограниченной ответственностью «БЕНГАЗ»	460000, г.Оренбург, ул.Правды, 23	Левин С.Ю. является единственным участником	31.12.2022		
26	Общество с ограниченной ответственностью «А7 Агро»	461363, Оренбургская обл, Илекский р-н, Кардаиловский сельсовет, с. Кардаилово, ул. Комсомольская,	Левин С.Ю. и ООО «Оренсал» являются участниками	29.12.2023		

		45/2				
27	Общество с ограниченной ответственностью "Стронг"	460507, Оренбургская область, м.р-н Оренбургский, с.п. Пригородный сельсовет, п.Пригородный, ул. Горького, 14	ООО «Оренсал» является участником	30.05.2024		
28	Общество с ограниченной ответственностью "Строительная компания ГПДС"	460008, Оренбургская обл., г.Оренбург, п.Ростоши, ул. Таловая, 2	ООО «Оренсал» является участником и исполняет функции единоличного исполнительного органа	08.10.2021		
29	Общество с ограниченной ответственностью «Релакс»	460008, Оренбургская обл., г.Оренбург, п.Ростоши, ул.Садовое кольцо, 40	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	19.05.2004		
30	Общество с ограниченной ответственностью	460014 Оренбургская обл., г. Оренбург	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	29.10.2013		

	«Оушн»	ул. Советская, 13				
31	Общество с ограниченной ответственностью «НЕОГЕН-Н»	460037 Оренбургская обл., г. Оренбург, ул. Березовая, 1/1	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	14.02.2011		

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Манолиум-Процессинг

№ п\п	Полнос фирменнос наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Объем операций, тыс. рублей
1	Екавян Арам Александрович	Гражданин РФ Директор	Участник ООО «Манолиум-Процессинг»	11 февраля 2020 года 26 февраля 2021 года	Начисленная заработная плата за 2024 год Начислено за ежегодный отпуск Начислены, удержаны	838 72 286

					налоги и взносы Погашен займ и проценты по займу Договор уступки права требования сумма по договору/оплачено Договор аренды помещения сумма по договору/оплачено	4695 35743/15000 614/614
2	ООО "ЭНЕРГОИНВЕСТ" Левин Сергей Юрьевич	460008, Оренбургская обл., г. Оренбург, поселок Ростоши мкр., ул. Таловая, дом 2 Гражданин РФ Директор	Участник ООО «Манолиум- Процессинг» Единственный участник ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ»	11 февраля 2020 года 26 февраля 2021 года		

Отчет о финансовых результатах - форма № 2.

Основные виды деятельности общества в 2024 году – сдача в аренду собственной недвижимости, сдача в аренду автомобиля. *Объем выручки* (без НДС) по данным бухгалтерского учета показан в разрезе видов деятельности (стр. 2110):

	Вид деятельности	Выручка по данным бухучета (тыс.руб.) за 2024 г.	Выручка по данным бухучета (тыс.руб.) за 2023 г.
	Сдача в аренду собственной недвижимости	4 789	5 239
	Сдача в аренду автомобиля	1 071	490
	Всего	5 860	5 729

Себестоимость оказанных, услуг (стр. 2120) составляет:

за 2024 год – 5 000 тыс.руб.

за 2023 год – 4 703 тыс.руб.

и включает в себя эксплуатационные расходы, земельный налог и амортизацию основных средств, используемых в процессе оказания услуг .

Управленческие расходы составляют. (стр. 2220):

за 2024 год – 8 732 тыс.руб.

за 2023 год – 10 289 тыс.руб.

Состав управленческих расходов:

	2024 год (тыс.руб.)	2023 год (тыс.руб.)
амортизация основных средств	997	609
затраты на оплату труда	3 895	5 564
отчисления на страховые взносы и прочие налоги с ФОТ	811	1 142
командировочные расходы	171	36
ремонт основных средств	273	863
прочие общехозяйственные расходы	2 186	1 739
материальные расходы	343	283
транспортный налог	56	53

Доходы от участия в других организациях (стр. 2310)

	2024 год (тыс.руб.)	2023 год (тыс.руб.)
Дивиденды, полученные от ООО «Опытное производство «Новые технологии»	14 125	-

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов (Стр. 2320) :

	2024 год (тыс.руб.)	2023 год (тыс.руб.)
проценты, полученные по выданным займам и приобретенным векселям	14 298	13 038

Прочие доходы стр. 2340).

	2024 год (тыс.руб.)	2023 год (тыс.руб.)
Сумма уменьшения ранее созданных резервов под обесценение финансовых вложений	17 608	37 765
Реализация основных средств	4 292	4 844
Доходы от реализации прав	35 743	-
Доходы от реализации акций	10 000	-
Положительная курсовая разница	9 915	12 956
Прочие внереализационные доходы	-	10
Прочие внереализационные доходы от размещения денежных средств в депозит	4 689	1 037
.Итого по стр.2340	82 247	56 612

Прочие расходы (стр. 2350)

	2024 год (тыс.руб.)	2023 год (тыс.руб.)
комиссия банка	385	137
отрицательная курсовая разница	7 133	3 483
Прочие операционные расходы: расходы по предоставлению займов в денежной форме налоги и сборы	83 258	37 241
Прочие внереализационные расходы: прочие расходы за счет чистой прибыли, в том числе - НПФ «Доверие» - прочие расходы за счет чистой прибыли Убытки прошлых лет Возмещение материальных расходов по решению суда Реализация основных средств Списание доли в УК Прочие расходы Создание резерва под обесценение финансовых вложений Расходы при реализации акций Расходы при реализации прав	 585 9 - 577 2 779 20 - 33 377 9 898 35 743	 585 84 108 - 3 518 856 98 33 880 - -
Итого по стр. 2350	***90 847***	***43 027***

В стр. 2460 «Прочее» указана сумма «— 575 тыс. руб.» - это сумма перерасчета .отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по ставке 25% в связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 01.01.20025 г.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в 2024 году условный расход по налогу на прибыль составляет 6 162 тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль в 2024 г, составляет 1 725 тыс.руб. Отложенный налог на прибыль в 2024 г :включает

обороты по временным разницам, возникшим на счете 09 в части погашения убытка и в части отрицательных курсовых разниц

обороты по временным разницам, возникшим на счете 77 в части положительных курсовых разниц и амортизации основных средств

В 2023 г. чистая прибыль после удержания налогов и иных аналогичных платежей составляет 14 531 тыс.руб. В 2024 г. она составляет 8 541 тыс.руб.

В соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств используется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской федерации на отчетную дату 31.12.2024 года он составляет: 1 доллар США - 101,6797 руб., 1 евро – 106,1028 руб.

На 31 декабря 2023 года он составляет: 1 доллар США - 89,6883 руб., 1 евро – 99,1919 руб.

Отчет о движении денежных средств - форма № 4

Данные отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2024 г. приведены в сопоставимый вид с данными за отчетный период и представлены в отчетности в соответствии с ПБУ 23/2011.

В строку 4129 за Январь-Декабрь 2024 г. *«Прочие платежи» по текущей деятельности в размере 1 746 тыс. руб. включено:*

278 тыс.руб. – перечисление денежных средств на ЕНС (транспортный налог, налог на имущество, земельный налог, НДС при исполнении обязанностей налогового агента)

27 тыс.руб. - оплата сборов на по расчетам по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев и проф.заболеваний.

253 тыс.руб. – безналичное возмещение расходов по авансовым отчетам.

584 тыс.руб. – списание денежных средств в негосударственный пенсионный фонд «Доверие»

385 тыс.руб. – списание денежных средств услуг банка

50 тыс.руб. – оплата пошлины.

169 тыс.руб. - оплата задолженности прочему физическому лицу

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица 6 «Затраты на производство 7 579 *тыс.руб. включает:*

Налоги и сборы	301 тыс. руб.
Коммунальные и эксплуатационные расходы по недвижимости, сдаваемой в аренду	2 074 тыс.руб.
Расходы по аренде	3 154 тыс.руб.
Информационно- консультативные, юридические, аудиторские расходы	1 017 тыс.руб.
Почтовые расходы	94 тыс.руб.
Расходы на обязательное страхование ОС	12 тыс.руб.
Расходы на техническое и эксплуатационное обслуживание и ремонт ОС	607 тыс.руб.
Услуги нотариуса	6 тыс.руб.
Командировочные расходы	171 тыс.руб.
Хранение документов	35 тыс.руб.
Хранение оборудования	108 тыс.руб.

Таблица 8 «Обеспечение обязательств»

В обеспечение обязательств в 2024 году в разделе «Выданные» учтены денежные средства, направленные по договору пенсионного обеспечения с НПФ«Доверие» на общую сумму 4 987 тыс.руб

Налоговая декларация по налогу на прибыль.

Номер строки	Сумма дохода/ расхода (тыс.руб.)	В том числе (тыс.руб.)	.Состав доходов/расходов

Приложение № 1 к листу 02 "Доходы от реализации"

010	5 860	5 860	Выручка от реализации оказанных услу
030	40 035	4 292 35 743	Выручка от реализации основных средств Выручка от реализации права требования долга до наступления срока платежа
100	28 987	9 672 4 626 4 689 10 000	Проценты по договорам выданных займов Проценты по приобретенным векселям Размещение денежных средств в депозит Выручка от реализации акций

Приложение № 2 к листу 02 "Расходы, связанные с производством и реализацией"

010	456	456	Амортизация сдаваемой в аренду недвижимости и автомобиля
040	13 761	343	Стоимость расходных материалов общехозяйственного назначения и малоценного оборудования
		3 894	Расходы на оплату труда
		1 122	Начисленная амортизация по организации
		273	Расходы на ремонт основных средств
		12	Расходы на обязательное страхование основных средств
		6	Расходы на услуги нотариуса
		56	Транспортный налог
		811	Страховые взносы по единому тарифу и по обязательному социальному страхованию
		244	Земельный налог
		1 029	Стоимость информационно-консультационных услуг
		2 074	Коммунальные и эксплуатационные расходы по недвижимости, сдаваемой в аренду
		94	Стоимость услуг по почтовым услугам
		3 154	Арендные и связанные с ними платежи

		335	Техническое и эксплуатационное обслуживание основных средств
		171	Командировочные расходы
		35	Хранение документов
		108	Хранение оборудования
041	1 326	239	Налог на имущество
		244	Земельный налог
		56	Транспортный налог
		787	Страховые взносы по единому тарифу
080	38 333	2 590	Остаточная стоимость реализованного основного средства
		35 743	Стоимость реализованного права требования долга до наступления срока платежа
200	11 220		Внереализационные расходы, в том числе
		83	Расходы по предоставлению займов в денежной форме и финвложениям
		239	Налог на имущество
		385	Комиссия банка за расчетно-кассовое обслуживания
		20	Списание доли в УК ликвидированной организации
		9 898	Списание стоимости реализованных акций
		19	Расходы на гос.пошлины
		576	Прочие внереализационные расходы

По итогам 2024 года была получена прибыль в размере 11 112 тыс.руб., но так как полученный в 2022 году убыток в сумме 13 080 тыс.руб. частично уменьшает налоговую базу за отчетный период на сумму 5 556 тыс. руб. В результате налоговая база для исчисления налога на прибыль организации за 2024 год составляет 5 556 тыс.руб. Начислено налога 1 111тыс.руб.

С уважением,

Директор А.А.Екавян



21 февраля 2025 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Екавян Арам Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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.	20 898	(4 708)	-	(4 167)	1 387	(1 104)	-	-	-	16 731	(4 425)
	5210	за 2023г.	16 549	(3 993)	4 349	-	-	(715)	-	-	-	20 898	(4 708)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	302	(86)	-	-	-	(105)	-	-	-	302	(192)
	5211	за 2023г.	120	(14)	182	-	-	(72)	-	-	-	302	(86)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	6 672	(2 500)	-	(4 167)	1 387	(892)	-	-	-	2 505	(2 005)
	5212	за 2023г.	2 505	(1 964)	4 167	-	-	(537)	-	-	-	6 672	(2 500)
Здания	5203	за 2024г.	13 018	(2 121)	-	-	-	(107)	-	-	-	13 018	(2 228)
	5213	за 2023г.	13 018	(2 015)	-	-	-	(107)	-	-	-	13 018	(2 121)
Земельные участки	5204	за 2024г.	907	-	-	-	-	-	-	-	-	907	-
	5214	за 2023г.	907	-	-	-	-	-	-	-	-	907	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	11 629	(3 322)	-	-	-	-	-	-	-	11 629	(3 322)
	5230	за 2023г.	23 638	(11 813)	-	(12 009)	8 491	-	-	-	-	11 629	(3 322)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	11 629	(3 322)	-	-	-	-	-	-	-	11 629	(3 322)
	5231	за 2023г.	11 629	(3 322)	-	-	-	-	-	-	-	11 629	(3 322)
Другие виды основных средств	5222	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2023г.	12 009	(8 491)	-	(12 009)	8 491	-	-	-	-	-	-

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: Автомобиль MERCEDES-BENZ V 250 D MATIC	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Средства светокопирования	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	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	593	593	1 803
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	907	907	907
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Екавян Арам Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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	
						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.	484 036	(238 000)	167 128	(181 101)	19 000	-	-	470 063	(219 000)
	5311	за 2023г.	473 233	(240 876)	245 659	(234 856)	2 816	-	-	484 036	(238 000)
в том числе: Доли в УК организаций, акции, векселя, долгосрочныепредоставленные займы	5302	за 2024г.	484 036	(238 000)	167 128	(181 101)	19 000	-	-	470 063	(219 000)
	5312	за 2023г.	473 233	(240 876)	245 659	(234 856)	2 876	-	-	484 036	(238 000)
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	14 120	-	7 531 085	(7 518 450)	-	-	-	26 755	-
	5315	за 2023г.	-	-	3 434 986	(3 420 866)	-	-	-	14 120	-
в том числе: Депозитный счет	5306	за 2024г.	14 120	-	7 531 085	(7 517 450)	-	-	-	26 755	-
	5316	за 2023г.	-	-	3 434 986	(3 420 866)	-	-	-	14 120	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	498 156	(238 000)	7 698 213	(7 699 551)	19 000	-	-	496 818	(219 000)
	5310	за 2023г.	473 233	(240 876)	3 680 645	(3 655 722)	2 816	-	-	498 156	(238 000)

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 _____ Ехавян Арам Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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.	1	-	1	5 275	(5 274)	-	-	X	2	-	2
	5420	за 2023г.	2	-	2	4 986	(4 987)	-	-	X	1	-	1
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1	-	1	275	(275)	-	-	-	2	-	2
	5421	за 2023г.	2	-	2	283	(283)	-	-	53	1	-	1
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.	-	-	-	5 000	(5 000)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	4 704	(4 704)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Екавян Арам Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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	
					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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	106 377	(92 443)	35 830	(33 377)	(15 593)	-	2 248	-	-	-	126 614	(123 572)
	5521	за 2023г.	131 495	(131 232)	13 671	(38 789)	-	-	-	-	-	-	106 377	(92 444)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	15	(15)	-	-	(13)	-	-	-	-	-	2	(2)
	5523	за 2023г.	29	(29)	-	(14)	(14)	-	-	-	-	-	15	(15)
Прочая	5504	за 2024г.	1 274	(1 274)	33 377	(33 377)	-	-	-	-	-	-	34 651	(34 651)
	5524	за 2023г.	1 274	(1 274)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 274	(1 274)
Расчеты с заемщиками по займам и начисленным процентам	5505	за 2024г.	105 088	(91 154)	2 453	-	(15 580)	-	2 235	-	X	X	91 961	(88 919)
	5525	за 2023г.	130 192	(129 929)	13 671	(38 775)	(38 775)	-	-	-	X	X	105 088	(91 154)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	238 638	(195 835)	108 036	(4 000)	(61 122)	-	360	-	-	-	285 551	(199 475)
	5530	за 2023г.	208 670	(158 055)	116 404	(360)	(86 437)	-	38 140	-	-	-	238 638	(195 835)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	9 667	-	22 182	-	(16 734)	-	-	-	-	-	15 115	-
	5531	за 2023г.	20 654	-	12 688	-	(23 675)	-	-	-	-	-	9 667	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	40 173	(30 446)	10 873	-	(8 214)	-	-	-	-	-	42 832	(30 446)
	5532	за 2023г.	46 598	(30 446)	23 033	-	(24 458)	-	-	-	-	-	40 173	(30 446)
Прочая	5513	за 2024г.	63 209	(48 525)	11 887	-	(7 685)	-	-	-	-	-	67 411	(52 425)
	5533	за 2023г.	17 358	(10 385)	62 011	-	(16 160)	-	38 140	-	-	-	63 209	(48 525)
Расчеты с заемщиками по займам и начисленным процентам	5514	за 2024г.	125 589	(116 865)	63 093	-	(28 489)	-	360	-	X	X	160 193	(116 505)
	5534	за 2023г.	124 061	(117 225)	18 672	(360)	(17 144)	-	-	-	X	X	125 589	(116 865)
Итого	5500	за 2024г.	345 015	(288 278)	143 866	(37 377)	(76 715)	-	2 608	X	-	-	412 165	(323 047)
	5520	за 2023г.	340 165	(289 287)	130 075	(39 149)	(86 437)	-	38 140	X	-	-	345 015	(288 279)

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	228 979	51 505	154 832	9 840	152 628	7 623
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 027	-	15 227	28 738	-	-
прочая	5543	34 651	-	1 274	-	1 274	-
Расчеты с заемщиками по процентам	5544	194 326	51 805	153 543	9 840	151 326	7 623

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.	480	26 136	-	(25 509)	-	-	-	-	1 107
	5580	за 2023г.	216	14 754	-	(14 490)	-	-	-	-	480
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	112	7 843	-	(7 758)	-	-	-	-	197
	5581	за 2023г.	89	13 050	-	(13 027)	-	-	-	-	112
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	2 054	-	(1 862)	-	-	-	-	192
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	368	15 662	-	(15 723)	-	-	-	-	307
	5583	за 2023г.	127	1 704	-	(1 463)	-	-	-	-	368
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	577	-	166	-	-	-	-	411
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	480	26 136	-	(25 509)	-	X	-	-	1 107
	5570	за 2023г.	216	14 754	-	(14 490)	-	X	-	-	480

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 _____ Екавян Арам Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	342	283
Расходы на оплату труда	5620	3 895	5 564
Отчисления на социальные нужды	5630	811	1 142
Амортизация	5640	1 104	715
Прочие затраты	5650	7 579	7 288
Итого по элементам	5660	13 731	14 992
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	13 731	14 992

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

Руководитель _____ Екавян Арам Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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	3	3	3
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	4 987	4 489	4 173
в том числе: Договор пенсионного обеспечения	5811	4 987	4 489	4 173

Руководитель _____ Екавян Арам Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.