ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО "СМБ-СЕРВИС" ЗА 2024 ГОД (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 периода		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 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	**за 2023 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
в том числе: НМА -Разработка рекламы и промоматериалов	5101	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НМА - ПО и технологии	5102	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НМА - Прочие объекты	5103	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
Всего	**5120**	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
Всего	**5120**	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	**5141**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период			
Наименование показателя	**Код**	**Период**	**На начало года**	**затраты за период**	**списано затрат как не давших положительного результата**	**принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР**	**На конец периода**
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	**5160**	**за 2024 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5170	**за 2023 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:							
	5161	**за 2024 год**	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 год	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	**5180**	**за 2024 год**	**-**	**218**	**-**	**-**	**218**
	5190	**за 2023 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:							
НМА -Разработка рекламы и промоматериалов	**5181**	**за 2024 год**	**-**	**7**		**-**	**7**
	5191	за 2023 год	-	-	-	-	-
НМА - ПО и технологии	**5182**	**за 2024 год**	**-**	**211**		**-**	**211**
	5192	за 2023 год	-	-	-	-	-
НМА - Прочие объекты	**5183**	**за 2024 год**	**-**	**-**		**-**	**-**
	5193	за 2023 год	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	**5200**	**за 2024 год**	**2 696**	**(2 631)**	**58 323**	**(2 147)**	**2 082**	**(5 832)**	**-**	**-**	**58 872**	**(6 381)**
	5210	**за 2023 год**	**1 918**	**(1 804)**	**778**	**-**	**-**	**(828)**	**-**	**-**	**2 696**	**(2 631)**
в том числе:												
Транспортные средства	5201	**за 2024 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5211	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5202	**за 2024 год**	**549**	**(549)**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**549**	**(549)**
	5212	за 2023 год	549	(549)	-	-	-	-	-	-	549	(549)
Здания и сооружения	5203	**за 2024 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	**-**
	5213	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5204	**за 2024 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	**-**
	5214	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Наличие и движение прав пользования активами (аренда офисного помещения)	5205	**за 2024 год**	**2 147**	**(2 082)**	**58 323**	**(2 147)**	**2 082**	**(5 832)**	**-**	-	**58 323**	**(5 832)**
	5215	за 2023 год	1 369	(1 255)	778	-	-	(828)	-	-	**2 147**	**(2 082)**

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, нематериальных активов или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, нематериальных активов – всего	**5240**	**за 2024 год**	**-**	**26 365**	**-**	**-**	**26 365**
	5250	**за 2023 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	**за 2024 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5251	за 2023 год	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5242	**за 2024 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5252	за 2023 год	-	-	-	-	-
Здания	5243	**за 2024 год**	**-**	**349**	**-**	**-**	**349**
	5253	за 2023 год	-	-	-	-	-
Прочие ОС	5244	**за 2024 год**	**-**	**26 017**	**-**	**-**	**26 017**
	5254	за 2023 год	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 года	За Январь - Декабрь 2023 года
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 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
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	35 443	-	-
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		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 финансовые вложения – всего	**5301**	**за 2024 год**	-	-	**8 042 518**	-	-	-	-	**8 042 518**	-
	5311	**за 2023 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											-
Доли дочерних и зависимых обществ	**5302**	**за 2024 год**	-	-	**8 042 518**	-	-	-	-	**8 042 518**	-
	5312	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	**5303**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Банковские депозиты	**5304**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения – всего	**5305**	**за 2024 год**	-	-	**6 000 000**	-	-	-	-	**6 000 000**	-
	5315	**за 2023 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											-
Долговые ценные бумаги	**5306**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	**5307**	**за 2024 год**	-	-	**6 000 000**	-	-	-	-	**6 000 000**	-
	5317	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Банковские депозиты	**5308**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-		-	-
	5318	за 2023 год		-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений – итого	**5300**	**за 2024 год**	-	-	**14 042 518**	-	-	-	-	**14 042 518**	-
	5310	**за 2023 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода			Изменения за период					На конец периода		
			Себесто-имость	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	Себесто-имость	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость
							Себесто-имость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	**5400**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5420	**за 2023 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Сырье и материалы	**5401**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	**5402**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	**5403**	**за 2024 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	**5510**	**за 2024 год**	**949**	**-**	**1 816 135**	**-**
	5530	**за 2023 год**	**1 043**	**-**	**949**	**-**
в том числе:						
Покупатели и Заказчики	**5511**	**за 2024 год**	**18**	**-**	**544 977**	**-**
	5531	за 2023 год	18	-	18	-
Авансы выданные	**5512**	**за 2024 год**	**-**	**-**	**946 320**	**-**
	5532	за 2023 год	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	**5513**	**за 2024 год**	**861**	**-**	**223 905**	**-**
	5533	за 2023 год	849	-	861	-
Прочая	**5514**	**за 2024 год**	**70**	**-**	**100 933**	**-**
	5534	за 2023 год	176	-	70	-
Беспроцентные займы	**5515**	**за 2024 год**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5535	за 2023 год		-	-	-
Дебиторская задолженность - Итого	**5500**	**за 2024 год**	**949**	**-**	**1 816 135**	**-**
	5520	**за 2023 год**	**1 043**	**-**	**949**	**-**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Сумма зарезервированной просроченной дебиторской задолженности на 31 декабря 2021, 2022и 2023 годов отсутствует.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	**5551**	**за 2024 год**	**-**	**35 391**
	5571	**за 2023 год**	**-**	**-**
в том числе:				
Кредиты	**5552**	**за 2024 год**	**-**	**-**
	5572	за 2023 год	-	-
Обязательства по аренде	**5553**	**за 2024 год**	**-**	**35 391**
	5573	за 2023 год	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	**5560**	**за 2024 год**	**136**	**12 880 029**
	5580	**за 2023 год**	**197**	**136**
в том числе:				
Поставщики и подрядчики	**5561**	**за 2024 год**	**20**	**10 002 717**
	5581	за 2023 год	162	20
Авансы полученные	**5562**	**за 2024 год**	**35**	**2 651 072**
	5582	за 2023 год	35	35
Расчеты по налогам и сборам	**5563**	**за 2024 год**	**-**	**201 842**
	5583	за 2023 год	-	-
Покупатели и Заказчики	**5564**	**за 2024 год**	**-**	**6 585**
	5584	за 2023 год	-	-
Обязательства по аренде	**5565**	**за 2024 год**	**82**	**17 781**
	5585	за 2023 год	-	82
Кредиты	**5566**	**за 2024 год**	**-**	**-**
	5586	за 2023 год	-	-
Прочая	**5567**	**за 2024 год**	**-**	**32**
	5587	за 2023 год	-	-
Кредиторская задолженность - Итого	**5550**	**за 2024 год**	**136**	**12 915 420**
	5570	**за 2023 год**	**197**	**136**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 года	За Январь - Декабрь 2023 года
Материальные затраты	5610	(25 834 228)	-
Расходы на оплату труда	5620	(244 292)	(618)
Отчисления на социальные нужды	5630	(62 795)	(166)
Амортизация	5640	(5 832)	(828)
Прочие затраты	5650	(37 537)	(181)
Итого по элементам	**5660**	**(26 184 684)**	**(1 793)**
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**(26 184 684)**	**(1 793)**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	**5700**	**2**	**49 306**	**(6 054)**	**-**	**43 255**
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	5701	1	18 830	(6 053)	-	12 779
Резерв по премиям	5702	1	30 476	(1)	-	30 476
Прочие	5703	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
Оценочные обязательства - всего в том числе:	**5700**	**2**	**69**	**(68)**	**-**	**2**
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	5701	2	68	(68)	-	1
Резерв по премиям	5702	-	1	-	-	1
Прочие	5703	-	-	-	-	-