

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**ООО "Водолей"**

(наименование организации)

за 2024 г.

**1. Основные средства**

**1.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года           |                         |             | Изменения за период |                          |                         |             |                       |             |                                      | На конец периода         |                         |                          |                         |             |   |
|---|------|------------|--------------------------|-------------------------|-------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------|---|
|   |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Обесценение | Поступило           | Выбыло объектов          |                         |             | начислено амортизации | Обесценение | Восстановление убытка от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Обесценение |   |
|   |      |            |                          |                         |             |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Обесценение |                       |             |                                      | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                         |             |   |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024 г. | 87 287                   | (16 451)                | -           | 3 773               | (674)                    | 427                     | -           | (4 906)               | -           | -                                    | -                        | -                       | -                        | 90 386                  | (20 930)    | - |
|   | 5210 | за 2023 г. | 83 569                   | (12 995)                | -           | 4 130               | -                        | -                       | -           | (3 456)               | -           | -                                    | -                        | -                       | -                        | 87 699                  | (16 451)    | - |

**2. Финансовые вложения**

**2.1. 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 2024 г. | 8 600                    | -                         | 350                 | (8 950)                  | -                         | -  | -   | -                        | -                         | - |
|                             | 5311 | за 2023 г. | -                        | -                         | 8 600               | -                        | -                         | -  | -   | -                        | 8 600                     | - |
| Предоставленные займы       | 5304 | за 2024 г. | 8 600                    | -                         | 350                 | (8 950)                  | -                         | -  | -   | -                        | -                         | - |
|                             | 5314 | за 2023 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | - |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2024 г. | -                        | -                         | 8 600               | -                        | -                         | -  | -   | -                        | 8 600                     | - |
|                             | 5315 | за 2023 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | - |
| Финансовых вложений - итога | 5300 | за 2024 г. | 8 600                    | -                         | 8 950               | (8 950)                  | -                         | -  | -   | -                        | 8 600                     | - |
|                             | 5310 | за 2023 г. | -                        | -                         | 8 600               | -                        | -                         | -  | -   | -                        | 8 600                     | - |

**3. Запасы**

**3.1. Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя | Код  | Период     | На начало года |   | Изменения за период   |                |                               |  |   | На конец периода |   |
|-------------------------|------|------------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|--|---|------------------|---|
|                         |      |            | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло         |                               | начислен резерв под снижение стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
|                         |      |            |                |   |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |  |   |                  |   |
| Запасы - всего          | 5400 | за 2024 г. | 77 961         | -                                       | 402 434               | (384 285)      | -                             | -                                      | X   | 96 110           | -                                       |
|                         | 5420 | за 2023 г. | 45 792         | -                                       | 402 792               | (370 623)      | -                             | -                                      | X   | 77 961           | -                                       |

#### 4. Дебиторская задолженность

##### 4.1. 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 | списано за счет резерва |   |   |   |                               |   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024 г. | 16 450                        | (57)                                    | 234 121   | -  | 225 009   | 6 831                            | 56                      | -   | -   | -   | 18 620                        | (2)                                     |
|   | 5530 | за 2023 г. | 27 313                        | (1)                                     | 680 367   | -  | 684 169   | 7 117                            | -                       | -   | -   | -   | 16 450                        | (57)                                    |
| Итого   | 5500 | за 2024 г. | 16 450                        | (57)                                    | 234 121   | -  | 225 009   | 6 831                            | 56                      | X   | X   | X   | 18 620                        | (2)                                     |
|   | 5520 | за 2023 г. | 27 313                        | (1)                                     | 680 367   | -  | 684 169   | 7 117                            | -                       | X   | X   | X   | 16 450                        | (57)                                    |

#### 5. Кредиторская задолженность

##### 5.1. 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 |   |   |   |                          |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024 г. | 168 690                | 636 883   | -  | 581 098   | 183                              | -   | -   | -   | 224 292                  |
|  | 5580 | за 2023 г. | 146 084                | 720 347   | -  | 664 361   | 33 380                           | -   | -   | -   | 168 690                  |
| Итого  | 5550 | за 2024 г. | 168 690                | 636 883   | -  | 581 098   | 183                              | X   | X   | X   | 224 292                  |
|  | 5570 | за 2023 г. | 146 084                | 720 347   | -  | 664 361   | 33 380                           | X   | X   | X   | 168 690                  |

#### 6. Затраты на производство

| Наименование показателя   | Код  | за 2024 г. | за 2023 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 4 623      | 5 178      |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 53 494     | 41 938     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 10 335     | 7 892      |
| Амортизация   | 5640 | 4 932      | 3 461      |
| Прочие затраты  | 5650 | 56 031     | 48 533     |
| Итого по элементам  | 5660 | 129 415    | 107 002    |
| 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 | 129 415    | 107 002    |

#### 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 525                  | 1 557    | (1 525)  | -                            | 1 557                    |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

**Расчет стоимости чистых активов**

ООО "Водолей"

(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>   |                                   |                       |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | 233                   | 260                   | -                     |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              | -                     | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства   | 1150                              | 69 456                | 71 248                | 70 574                |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              | -                     | 8 600                 | 8 600                 |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | 390                   | 317                   | 204                   |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              | -                     | -                     | -                     |
| Запасы  | 1210                              | 96 110                | 77 961                | 45 792                |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | 9 651                 | 9 281                 | 9 281                 |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 18 618                | 16 393                | 27 312                |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | 8 600                 | -                     | -                     |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 8 324                 | 7 216                 | 5 726                 |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              | 761                   | 719                   | 729                   |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                 | <b>212 143</b>        | <b>191 995</b>        | <b>168 218</b>        |
| <b>Пассивы</b>  |                                   |                       |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | -                     | -                     | -                     |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | -                     | -                     | -                     |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | -                     | -                     | -                     |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 224 292               | 168 691               | 146 084               |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | 1 557                 | 1 525                 | 1 020                 |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | -                     | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                 | <b>225 849</b>        | <b>170 216</b>        | <b>147 104</b>        |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                 | <b>(13 706)</b>       | <b>21 779</b>         | <b>21 114</b>         |