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	-	-	-

ПРОВЕРЕНО
28 МАР 2025

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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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.	118 224	(61 405)	-	-	-	(3 647)	-	-	-	118 224	(65 053)
	5210	за 2023г.	117 374	(57 919)	850	-	-	(3 487)	-	-	-	118 224	(61 405)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	971	(960)	-	-	-	(11)	-	-	-	971	(971)
	5211	за 2023г.	971	(946)	-	-	-	(14)	-	-	-	971	(960)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	4 292	(3 797)	-	-	-	(239)	-	-	-	4 292	(4 036)
	5212	за 2023г.	4 203	(3 569)	89	-	-	(228)	-	-	-	4 292	(3 797)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	119	(58)	-	-	-	(38)	-	-	-	119	(96)
	5213	за 2023г.	119	(19)	-	-	-	(38)	-	-	-	119	(58)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	3 956	(3 094)	-	-	-	(170)	-	-	-	3 956	(3 263)
	5214	за 2023г.	3 195	(3 076)	761	-	-	(18)	-	-	-	3 956	(3 094)
Здания	5205	за 2024г.	88 433	(52 479)	-	-	-	(2 680)	-	-	-	88 433	(55 159)
	5215	за 2023г.	88 433	(49 800)	-	-	-	(2 680)	-	-	-	88 433	(52 479)
Земельные участки	5206	за 2024г.	20 453	(1 017)	-	-	-	(509)	-	-	-	20 453	(1 526)
	5216	за 2023г.	20 453	(509)	-	-	-	(509)	-	-	-	20 453	(1 017)
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.	-	939	(89)	(850)	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	6 359	6 868	7 376
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	12 568	12 568	12 568
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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.	180 550	-	-	-	-	-	-	-	180 550
	5311	за 2023г.	180 550	-	-	-	-	-	-	-	180 550
в том числе: Доли в ООО	5302	за 2024г.	180 550	-	-	-	-	-	-	-	180 550
	5312	за 2023г.	180 550	-	-	-	-	-	-	-	180 550
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	305 178	(139 347)	-	-	-	-	165 831
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы предоставленные	5306	за 2024г.	-	-	305 178	(139 347)	-	-	-	-	165 831
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	180 550	-	305 178	(139 347)	-	-	-	-	346 381
	5310	за 2023г.	180 550	-	-	-	-	-	-	-	180 550

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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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.	17 473	-	17 473	6 200	(23 671)	-	-	X	2	-	2
	5420	за 2023г.	17 473	-	17 473	5 524	(5 524)	-	-	X	17 473	-	17 473
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	2 006	(2 006)	-	-	1	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	1 796	(1 796)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	17 473	-	17 473	-	(17 470)	-	-	-	2	-	2
	5423	за 2023г.	17 473	-	17 473	-	-	-	-	-	17 473	-	17 473
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	4 194	(4 194)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	3 728	(3 728)	-	-	-	-	-	-
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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	21 546	-	3 264	4 561	(472)	-	-	-	-	-	28 899	-
	5530	за 2023г.	16 709	-	636	4 187	(320)	-	-	-	-	-	21 212	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	20 446	-	(159)	4 947	(146)	-	-	-	-	-	25 088	-
	5531	за 2023г.	16 119	-	174	4 187	(34)	-	-	-	-	-	20 446	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	416	-	92	-	(326)	-	-	-	-	-	182	-
	5532	за 2023г.	460	-	112	-	(156)	-	-	-	-	-	416	-
Прочая	5513	за 2024г.	351	-	3 278	-	-	-	-	-	-	-	3 629	-
	5533	за 2023г.	130	-	351	-	(130)	-	-	-	-	-	351	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	21 546	-	3 264	4 561	(472)	-	-	X	-	-	28 899	-
	5520	за 2023г.	16 709	-	636	4 187	(320)	-	-	X	-	-	21 212	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	394 486	5 600	-	(48 141)	-	-	-	-	351 945
	5571	за 2023г.	427 522	107 717	-	(140 752)	-	-	-	-	394 486
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	387 135	5 600	-	(47 838)	-	-	-	-	344 897
	5573	за 2023г.	419 892	107 717	-	(140 474)	-	-	-	-	387 135
прочая	5554	за 2024г.	7 351	-	-	(303)	-	-	-	-	7 048
	5574	за 2023г.	7 630	-	-	(278)	-	-	-	-	7 351
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	522 042	97 313	72 503	(216 586)	-	-	-	-	475 271
	5580	за 2023г.	3 455	542 863	5 301	(29 577)	-	-	-	-	522 042
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	222	142	-	(109)	-	-	-	-	256
	5581	за 2023г.	226	64	-	(68)	-	-	-	-	222
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 204	583	-	(715)	-	-	-	-	1 072
	5582	за 2023г.	991	747	-	(534)	-	-	-	-	1 204
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 115	358	-	(594)	-	-	-	-	1 878
	5583	за 2023г.	2 239	126	-	(249)	-	-	-	-	2 115
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	518 501	96 230	72 503	(215 169)	-	-	-	-	472 065
	5585	за 2023г.	-	541 926	5 301	(28 726)	-	-	-	-	518 501
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	916 528	102 913	72 503	(264 727)	-	X	-	-	827 216
	5570	за 2023г.	430 977	650 580	5 301	(170 329)	-	X	-	-	916 528

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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 469	1 284
Расходы на оплату труда	5620	22 726	20 974
Отчисления на социальные нужды	5630	4 128	3 743
Амортизация	5640	3 647	3 487
Прочие затраты	5650	11 647	10 232
Итого по элементам	5660	43 617	39 720
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	17 470	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	61 087	39 720

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

Руководитель _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	1 640	1 359	(948)	-	2 050

Руководитель _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

33

ПРОВЕРЕНО
28 МАР 2025

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2024 ГОД

ЗАО «Русская Недвижимость»

Содержание

I. Общие сведения 3
1. Информация об Обществе 3
II. Учетная политика 4
1. Основа составления 4
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 4
3. Основные средства 4
4. Расходы будущих периодов 4
5. Дебиторская задолженность 4
6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 5
7. Кредиты полученные 5
8. Расчеты по налогу на прибыль 5
9. Признание доходов и расходов. 5
10. Изменения в учетной политике Общества на 2024 год 6
III. Раскрытие существенных показателей отчётности. 7
1. Уставный капитал 7
2. Кредиты полученные 7
3. Основные средства 8
4. Дебиторская задолженность 8
5. Денежные средства и денежные эквиваленты 8
6. Кредиторская задолженность 8
7. Управленческие расходы 9
8. Прочие доходы и расходы 9
9. Прочая информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности 9

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

ЗАО «Русская Недвижимость» (далее – Общество) было основано в 2003 году.

Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 29 декабря 2003 г. Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 46 по г. Москве, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером 1037789096190, свидетельство серии 77 № 007176346 и поставлено на налоговый учет по месту нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по г. Москве (ИНН 7701518435).

Юридический адрес: 105066, г. Москва, ул. Старая Басманная, д. 16/1Б, стр. 6.

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Старая Басманная, д. 16/1Б, стр. 6.

Основными видами деятельности Общества является: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом – ОКВЭД 68.20.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора Михан Наталии Александровны.

Ведение бухгалтерского и налогового учета и составление бухгалтерской отчетности за 2024 год возложено на Главного бухгалтера Общества – Бекезину Марину Викторовну.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность – Михан Наталия Александровна.

Состав участников Общества по состоянию на 31.12.2024:

Единственным акционером ЗАО «Русская недвижимость» является компания ЗАО «Русская Холдинговая Компания».

Среднесписочная численность сотрудников в 2024 году составила 17 чел. Среднесписочная численность сотрудников в 2023 году - 17 чел.

II. Учетная политика

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их погашения менее года, либо не определен.

3. Основные средства

Основные средства организации отвечают следующим требованиям:

– предназначены для использования в производстве продукции, управленческих нужд либо предоставления за плату во временное владение и пользование;

– предназначены для использования в течение срока, большего, чем 12 месяцев;

– не предназначены для последующей перепродажи;

– способны приносить организации экономические выгоды в будущем.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, приняты к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, а также фактических затрат на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для дальнейшего использования.

Основные средства стоимостью менее 100 тыс. руб. учитываются в составе материалов.

Переоценка основных средств не производится.

4. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные лицензионные платежи) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость.

6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. Взаиморасчеты с поставщиками и подрядчиками отражаются в составе текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

7. Кредиты полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

8. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

9. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере оказания услуг и предъявления покупателям расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от оказания услуг включает в себя:

- доходы от реализации услуг аренды;

- доходы от реализации покупных товаров;

Общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полной сумме.

В составе показателей "Расходы на оплату труда" и "Отчисления на социальное страхование" по строке 2220 «Управленческие расходы» Общество отражает расходы на выплату заработной платы и отчисления на страхование сотрудников административного персонала.

10. Изменения в учетной политике Общества на 2024 год

В учетную политику Общества на 2024 год существенные изменения не вносились.

III. Раскрытие существенных показателей отчётности.

1. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Уставный капитал организации состоит из 90 650 обыкновенной именной бездокументарной акции, номинальной стоимостью 1 000 руб. Данный показатель с 31 декабря 2023 года не изменился.

2. Кредиты полученные

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество имело задолженность по следующим кредитам:

тыс. руб.

Кредитор	Форма выдачи кредита	Срок погашения	Ставка, %	Валюта	Лимит договора	Остаток задолженности на 31.12.2024
Краткосрочные кредиты						
АО «РХК»	Заем полученный	31.03.2025 г.	4,2%	Руб.	408 681	409 984
Рязанов Александр Николаевич	Заем полученный	31.12.25 г.	18 %	Руб.	344 897	62 081
Долгосрочные кредиты и займы						
Рязанов Александр Николаевич	Заем полученный	31.12.25 г.	18 %	Руб.	344 897	344 897
Итого по строкам 1410, 1510 Бухгалтерского баланса						**816 962**

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество имело задолженность по следующим кредитам и займам:

тыс. руб.

Кредитор	Форма выдачи кредита	Срок погашения	Ставка, %	Валюта	Лимит договора	Остаток задолженности на 31.12.2023
Краткосрочные кредиты и займы						
АО «РХК»	Заем полученный	31.03.2024 г.	6,5%	Руб.	513 200	518 501
Долгосрочные кредиты и займы						
ООО «РХК-Инвест»	Собственные векселя выданные	По предъявлении, но не ранее 2028 г.	Без %	Руб.	3 600	3 600
ООО «РХК-Инвест»	Заем полученный	31.12.2026 г.	Без %	Руб.	86 022	38 638
Рязанов Александр Николаевич	Заем полученный	31.12.25 г.	Без %	Руб.	344 897	344 897
Итого по строкам 1410, 1510 Бухгалтерского баланса						**905 636**

3. Основные средства

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции в 2024 и 2023 гг. не производилось. Информация о наличии и движении основных средств за 2024 год и 2023 год приведена в табличной форме:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	118 224	(61 405)	-	(3 647)	118 224	(65 053)
	5210	за 2023г.	117 374	(57 919)	850	(3 487)	118 224	(61 405)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	971	(960)	-	(11)	971	(971)
	5211	за 2023г.	971	(946)	-	(14)	971	(960)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	4 292	(3 797)	-	(239)	4 292	(4 036)
	5212	за 2023г.	4 203	(3 569)	89	(228)	4 292	(3 797)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	119	(58)	-	(38)	119	(96)
	5213	за 2023г.	119	(19)	-	(38)	119	(58)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	3 956	(3 094)	-	(170)	3 956	(3 263)
	5214	за 2023г.	3 195	(3 076)	761	(18)	3 956	(3 094)
Здания	5205	за 2024г.	88 433	(52 479)	-	(2 680)	88 433	(55 159)
	5215	за 2023г.	88 433	(49 800)	-	(2 680)	88 433	(52 479)
Земельные участки	5206	за 2024г.	20 453	(1 017)	-	(509)	20 453	(1 526)
	5216	за 2023г.	20 453	(509)	-	(509)	20 453	(1 017)

4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. составила 28 899 тыс. руб., что составляет 4 % валюты баланса (по состоянию на 31.12.23 – 21 212 тыс. руб.).

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
Средства в кассе	8	16
Средства на расчетных счетах	64 167	229 339
Средства на депозитных счетах	176 500	286 350
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**240 675**	**515 705**

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. составила 3 206 тыс. руб., что составляет 0,44 % валюты баланса (по состоянию на 31.12.23 г. – 3 594 тыс. руб.).

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31 декабря 2024 г. включает суммы:

- земельного налога 139 тыс. руб.
- налога на имущество 703 тыс. руб.
- НДС 741 тыс. руб.

7. Управленческие расходы

Управленческие расходы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Статьи затрат	2024 г.	2023 г.
Оплата труда	21 402	20 087
Страховые взносы	3 924	3 586
У/нб Расходы по ГП договорам ст. 264/1/49 НК	991	1 124
У/нб Консультационные и иные услуги ст. 264/1/15НК	1 446	1 580
Амортизация	459	298
Обслуживание оборудования и ОС	639	1 001
Страхование имущества	262	158
Резерв предстоящих отпусков	1 359	1 046
У/нб Канцелярские товары ст. 264/1/24 НК	150	184
Имущественные налоги	5 948	4 542
У/нб Хозяйственные расходы ст. 254/1/2 НК	668	507
Материальные расходы ст. 254 НК	727	893
Услуги связи	532	512
Прочие расходы	916	474
Итого	**39 423**	**35 992**

8. Прочие доходы и расходы

В составе прочих расходов Общества отражено:

тыс. руб.

Статьи затрат	2024 г.	2023 г.
Услуги банков	91	69
Н/ум нб, ст. 270 НК	18 109	687
Проценты по арендному обязательству	623	647
Нотариальные расходы, госпошлины	-	47
Прочие внереализационные расходы	25	16
Итого	**18 848**	**1 466**

По итогам деятельности за 2024 год Обществом получен бухгалтерский убыток в размере 21 446 тыс. руб. (в 2023 году: -12 145 руб.).

9. Прочая информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

На основании пункта 39 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» Общество представляет дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, так как считаем ее полезной для заинтересованных пользователей при принятии ими экономических решений.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

26 марта 2025 года