

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЕСПОРТ Медиа» ЗА 2024г.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "ЕСПОРТ Медиа", подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ООО "ЕСПОРТ Медиа" (далее по тексту Общество).

Юридический адрес: 127550, Москва г, Дмитровское ш, дом № 27, корпус 1, комната 118

Фактический адрес: 127550, Москва г, Дмитровское ш, дом № 27, корпус 1, комната 118

Основной государственный регистрационный номер: 1167746755483.

ИНН/КПП: 7713419213/771301001.

Основной вид деятельности: 63.91 Деятельность информационных агентств;

Сведения о дополнительных видах деятельности: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения;

62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;

63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

73.11 Деятельность рекламных агентств

Численность работников на 31.12.2024 года составляет - 19 человек. На 31.12.23г. – 16 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов, представительств.

У Общества имеется программное обеспечение, зарегистрированное в Реестре российского ПО за №22745 от 06.06.2024 г., а также входит в реестр аккредитованных ИТ-компаний.

Размер уставного капитала составляет - 100 тыс.руб.

Участники Общества по состоянию на 31.12.2024г.:

Повечеров Александр Игоревич ИНН 771475952342 – 81%;

Общество с ограниченной ответственностью "КОМПАНИЯ ВК" ИНН 7714789489 – 19%

Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица – ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВК» (ИНН 7714481197)

Генеральный директор ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВК» - Багудина Елена Геннадьевна;

Ведение бухгалтерского учета возложено на службу бухгалтерии ООО «Исфорс Рус»

Главный бухгалтер ООО «Исфорс Рус» – Резникова Марина Викторовна

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Фонд оплаты труда в 2024 году составил 38 231 тыс.руб., также, отчисления в резервы по отпускам составили – 2 618 тыс.руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило: заработная плата – 9 723 тыс. руб., страховые взносы – 566 тыс. руб.

В отчетном периоде резервы и оценочные обязательства Обществом создавались в части формирования резервов на оплату отпусков. Количество неиспользованных дней отпуска на 31.12.2024г. составило 218 дня. Общество планирует использовать отпуска в 2025г.

2. Учетная политика

Основные положения учетной политики состоят в следующем:

- Доход для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начисления;
- Основные средства отражаются по первоначальной стоимости;
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом без применения ускоренной амортизации и понижающих коэффициентов;
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) производится по средней себестоимости;
- Расходы для целей бухгалтерского и налогового учета признаются в момент начисления, т. е. в том периоде, в котором они произведены, не зависимо от даты оплаты;
- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
- В бухгалтерском учете Обществом создается оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам.
- Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведётся в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».
- Для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономическое решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки (ошибок)

определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае руководителем на основании письменного обоснования такого решения.

– При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и, которые относятся к группам «офисное оборудование», «автомобили и транспортные средства», «мебель» и прочие основные средства;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об упрощенном учете принимается в отношении каждого предмета аренды и оформляется бухгалтерской справкой при заключении договора аренды.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

- Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/22 «Нематериальные активы»:

Объектом нематериальных активов считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) не имеет материально-вещественной формы;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
- д) может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;

Лимит по стоимости каждого объекта ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» установлен в размере – **100 тыс.руб**

3. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

В течение 2024 г. Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами. Виды операций и их объем представлены в таблице ниже.

Операции со связанными сторонами:

№ п/п	Связанная сторона	Основание	Вид операций	тыс. руб. Объем операций
1	ООО «Киберспорт.ру» ИНН 7713478265	Общество является учредителем с долей участия – 100 %	Договор субаренды помещения Договор займа № ЕМ-011-08/2024 от 21.08.2024	Задолженность в пользу Общества на отчетную дату – 2 140 тыс.руб. (в т.ч. НДС 20%); В отчетном периоде Обществом был предоставлен займ в размере – 75 000 тыс.руб. Задолженность на отчетную дату – 75 000 тыс.руб.
2	Повечеров Александр Игоревич ИНН 771475952342	Учредитель, 81% доли в Обществе	-	-
3	ООО «Исфорс Рус» ИНН 7715877226	Косвенное влияние. Организация, составляющая бухгалтерскую отчетность юридического лица	Договор на разработку программного обеспечения Субаренда помещения Договор денежного займа № ИР-015-07/2020 от 29.07.2020 Сопровождение бухгалтерского учета, юридические услуги и услуги управления	Задолженность на отчетную дату - 1 275 тыс.руб. (в т.ч. НДС 20%); Задолженность Общества на 31.12.24г. – 573 тыс.руб. тыс.руб. (в т.ч. НДС 20%); Задолженность Общества на 31.12.24г. – <i>отсутствует</i> ; Сумма задолженности Общества на 31.12.24г. – 1 440 тыс.руб. (в т.ч. НДС 20%);

Все операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных договорных условиях. Взаиморасчеты ведутся в российских рублях.

4. Расшифровка отдельных статей баланса

4.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность на 31.12.24г. составляет – 128 915 тыс.руб.; 31.12.23г. составляет – **26 529 тыс.руб.**; на 31.12.22г. - **42 108 тыс.руб.**;

Структура дебиторской задолженности, а также остаток на начало и конец отчетного периода, изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.24г. не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

4.2. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные средства представлены следующим образом:

тыс. руб.			
Состав счетов	на 31.12.24г.	на 31.12.23г.	на 31.12.2022г.
40702810200000115309, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	91	157 047	11 699
40702810300000116732, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	468	52	16
40702810700000186102, БАНК ГПБ (АО)	14 417	-	-
Итого	14 976	157 100	11 716

4.3. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.24г. – **13 645 тыс.руб.**, в т.ч. задолженность перед бюджет по уплате НДС в размере **10 247 тыс.руб.**; на 31.12.23г. составляет – **50 932 тыс.руб.**, на 31.12.22г. - **28 194 тыс.руб.**

Задолженность перед бюджетом погашается в установленные законодательством сроки.

Структура кредиторской задолженности, а также остаток на начало и конец отчетного периода, изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.4. Строки 1410 и 1510 «Заемные средства» краткосрочные и долгосрочные

Структура заемных средств представлена в таблице:

тыс. руб.			
Состав кредиторской задолженности	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.	31.12.2024г.
Краткосрочные займы (стр. 1510)	4 700	4 700	-
Итого заемные средства	4 700	4 700	-

Структура заемных средств, а также остаток на начало и конец отчетного периода, изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Пояснение статей Отчета о финансовых результатах

5.1. Доход по основному виду деятельности (стр.2110) составил:

тыс. руб.		
Выручка	2024 г.	2023 г.
По основному виду деятельности	73 963	211 527
Итого	73 963	211 527

5.2. Управленческие расходы составили:

тыс.руб.		
Управленческие расходы	2024 г.	2023 г.
Отчисления на социальные нужды	(3 920)	(4 920)
Материальные затраты	(374)	-
Аренда помещения	(1 627)	(1 600)
Оплата труда	(38 231)	(23 640)
Юридические услуги, услуги управления, сопровождение бухгалтерского учета	(5 432)	(23 900)
Право пользования лицензией и роялти	(8 481)	(7 923)
Амортизация	(865)	-
Прочие	(15 549)	(15 053)
Итого	(74 479)	(77 036)

5.3. Прочие доходы (стр. 2340) и прочие расходы (стр. 2350)

тыс.руб.		
Прочие доходы (стр.2340)	2024г.	2023г.
Субаренда нежилых помещений	437	493
Прочие доходы	37	-
Итого	474	493

тыс.руб.		
Прочие расходы (стр.2350)	2024г.	2023г.
Расходы на услуги банка	(21)	(12)
Прочие расходы	(678)	(933)
Итого	(699)	(945)

5.4. Налог на прибыль

В отчетном периоде Общество получила прибыль – **6 018 тыс.руб.**

Общество имеет льготу по налогу на прибыль согласно п.1.15 ст.284 НК РФ.

6. Пояснение статей Отчета о движении денежных средств

6.1. Строка 4129 «Прочие платежи»

По строке 4129 «Прочие платежи» по текущим операциям Отчета о движении денежных средств отражено в том числе свернутое сальдо по НДС (п. 16 ПБУ 23/2011). Разница по НДС за отчетный период составила *15 542 тыс. руб.*

7. Непрерывность деятельности

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков, таких как:

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива.

Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях.

У Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года оборотные активы превышают краткосрочные обязательства на 128 883 тыс. руб.

Тем самым Общество не считает, что существует значительная угроза недостатка денежных средств для погашения текущих обязательств.

Стратегия Общества направлена на сохранение разумного баланса ликвидности для того, чтобы погашать свои обязательства вовремя. Данный факт подтверждается своевременной выплатой заработной платы и налогов, а также отсутствием претензий со стороны поставщиков.

При этом важным подтверждением качественного корпоративного управления является положительная динамика роста чистых активов, которые составляют: на 31.12.24г. – 132 951 тыс.руб.; на 31.12.23г. – 128 131 тыс.руб.; на 31.12.22г. – 36 548 тыс.руб.

В связи с чем у Общества не имеется неопределенности в отношении непрерывности деятельности и отсутствует информация о событиях или факторах, которые могли бы породить сомнения в продолжение непрерывности деятельности как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Соответственно Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно.

Также у Общества имеется поддержка от учредителей, которое может осуществляться как в виде предоставления беспроцентных займов с возможностью пролонгированием сроков возврата, так и в виде вклада в имущество, что является существенным фактором для продолжения осуществления своей предпринимательской деятельности в будущем.

8. События после отчетной даты

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Решение учредителей по итогам отчетного года

В 2024 году дивиденды за предыдущие отчетные периоды не распределялись и не выплачивались.

10. Информация о судебных делах

Общество не имеется никаких судебных и прочих разбирательств, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность.

Приложение: Табличная часть «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» на 17л. в 1экз.

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО «Исфорс Рус»

Резникова М.В.

30.01.2025г.



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	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило		Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
							первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	83	(83)	2 754	-	-	(207)	-	-	2 837	(290)
	5110	за 2023г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)
в том числе: Программное обеспечение Веб-портал subersport.ru	5101	за 2024г.	-	-	2 754	-	-	(207)	-	-	2 754	(207)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)
	5112	за 2023г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

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.	-	2 754	-	(2 754)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	2 754	-	(2 754)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение Веб-портал subersport.ru							



Руководитель
(подпись)

Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	-	-	(1 828)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Macbook pro 14 (M3 Pro/11CPU-14GPU/36GB/512GB SSD)	5241	за 2024г.	-	1 828	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	(1 828)	-

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:			
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

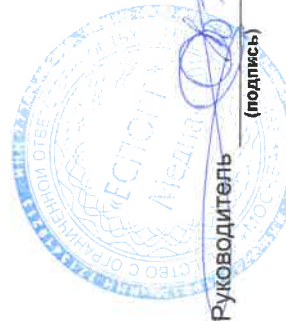
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура		
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-
	5311	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-
в том числе: Киберспорт.ру	5302	за 2024г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-
	5312	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-
	5310	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	621	-	621	141	(762)	-	X	-	-	-	-	
	5420	за 2023г.	244	-	244	879	(501)	-	X	621	-	-	621	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	621	-	621	141	(762)	-		-	-	-	-	
	5421	за 2023г.	244	-	244	879	(501)	-		621	-	-	621	
	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.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель (подпись)

Резникова Марина Викторовна (расшифровка подписи)

30 января 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	26 529	-	46 248	(20 692)	-	-	-	1 830	128 915	-
	5530	за 2023г.	42 108	-	3 924	(19 142)	-	-	-	-	26 529	-
в том числе:	5511	за 2024г.	22 547	-	44 726	(17 853)	-	-	-	-	49 421	-
	5531	за 2023г.	21 386	-	16 603	(15 442)	-	-	-	-	22 547	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 732	-	856	(2 549)	-	-	-	-	1 039	-
	5532	за 2023г.	2 093	-	2 558	(1 920)	-	-	-	-	2 732	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 251	-	666	(291)	-	-	-	1 830	3 456	-
	5533	за 2023г.	18 629	-	(15 237)	(1 780)	-	-	-	-	1 251	-
Займ	5514	за 2024г.	-	-	75 000	-	-	X	X	-	75 000	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	26 529	-	46 248	(20 692)	-	X	-	1 830	128 915	-
	5520	за 2023г.	42 108	-	3 924	(19 142)	-	X	-	-	26 529	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

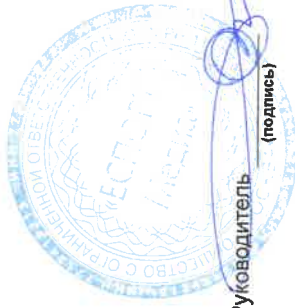
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	спливание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	55 632	1 367	(45 184)	-	-	-	1 830	13 645
	5580	за 2023г.	28 194	27 963	(525)	-	-	-	-	55 632
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	26 555	1 083	(24 524)	-	-	-	-	3 114
	5581	за 2023г.	17 994	8 564	(3)	-	-	-	-	26 555
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	102	-	(102)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	24 206	-	(15 786)	-	-	-	1 828	10 247
	5583	за 2023г.	5 099	19 228	(121)	-	-	-	-	24 206
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	4 700	-	(4 700)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	4 700	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	171	284	(174)	-	-	-	2	4 700
	5586	за 2023г.	300	171	(300)	-	-	-	-	284
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	171
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2024г.	55 632	1 367	(45 184)	-	-	X	1 830	13 645
	5570	за 2023г.	28 194	27 963	(525)	-	-	X	-	55 632

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	-	-	-



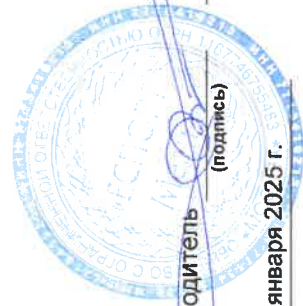
Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	374	-
Расходы на оплату труда	5620	38 231	23 640
Отчисления на социальные нужды	5630	3 920	4 920
Амортизация	5640	865	-
Прочие затраты	5650	31 089	48 476
Итого по элементам	5660	74 479	77 036
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	74 479	77 036

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



Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 января 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	621	2 876	(2 100)	(36)	1 362



Руководитель
Резникова Марина
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 января 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

Резникова Марина Викторовна

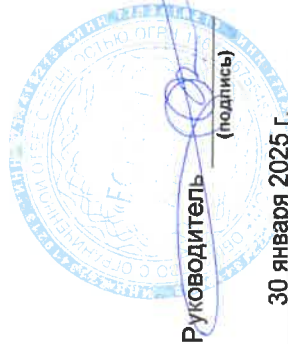
(подпись)

(расшифровка подписи)

30 января 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		-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
				На конец года
в том числе:	за 2024г.			
	за 2023г.	5910	-	-
		5920	-	-
за 2024г.				
	за 2023г.	5911	-	-
		5921	-	-



Руководитель



Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписи)

30 января 2025 г.