

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КОМФОРТСЕРВИС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

	Коды		
	0710003		
Д	2024	12	31
)	44799671		
О	7714461722		
Н	82.11		
О			
2			
	12300	16	
С	384		
1			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Пименов Алексей
Владиславович**
(расшифровка подписи)

21 января 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "КОМФОРТСЕРВИС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	8	8	-
Отложенные налоговые активы	1180	284	262	27
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	29
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18	1	1
Дебиторская задолженность*	1230	3 024	3 701	6 163
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3	-	28
Прочие оборотные активы	1260	24	18	18
ИТОГО активы	-	3 361	3 990	6 266
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	201	916	2 081
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	133
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	201	916	2 214
Стоимость чистых активов	-	3 160	3 074	4 052

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

с.1

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	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			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.	-	-	-	-	-	-	-
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 _____
(подпись)

Пименов Алексей
Владиславович
(расшифровка подписи)

21 января 2025 г. _____

2. Основные средства

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Пименов Алексей
Владиславович
(расшифровка подписи)

21 января 2025 г. _____

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 _____
Пименов Алексей
Владиславович
(подпись)
(расшифровка подписи)

21 января 2025 г. _____

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

Пименов Алексей
Владиславович
(расшифровка подписи)

21 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2024г.	3 701	-	-	-	(595)	(82)	-	-	-	-	3 024	-
	5530	за 2023г.	6 163	-	113	-	(2 585)	-	-	-	9	1	3 701	-
	5511	за 2024г.	3 617	-	-	-	(595)	-	-	-	-	-	3 022	-
	5531	за 2023г.	5 773	-	30	-	(2 186)	-	-	-	-	-	3 617	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2024г.	84	-	-	-	-	(82)	-	-	-	-	2	-
	5533	за 2023г.	390	-	83	-	(399)	-	-	-	9	1	84	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	3 701	-	-	-	(595)	(82)	-	X	-	-	3 024	-
	5520	за 2023г.	6 163	-	113	-	(2 585)	-	-	X	1	1	3 701	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	916	100	-	-	(815)	-	-	-	-	201
	5580	за 2023г.	2 081	594	9	-	(1 778)	-	9	1	-	916
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	96	100	-	-	(3)	-	-	-	-	193
	5581	за 2023г.	334	-	-	-	(239)	-	-	-	-	96
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	812	-	-	-	(812)	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	1 747	587	9	-	(1 541)	-	9	1	-	812
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8
	5586	за 2023г.	-	8	-	-	-	-	-	-	-	8
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	916	100	-	-	(815)	-	X	-	-	201
	5570	за 2023г.	2 081	594	9	-	(1 778)	-	X	1	-	916

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	-	-	-

Пименов Алексей
Владиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

21 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	246	1 007
Отчисления на социальные нужды	5630	8	146
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	102	20
Итого по элементам	5660	356	1 173
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	356	1 173

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

Руководитель _____ (подпись)
 Пименов Алексей
 Владиславович
 (расшифровка подписи)

21 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	-	-	-	-	-

Пименов Алексей
Владиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

21 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	-	-	-

Пименов Алексей
 Владиславович
 (расшифровка подписи)

Руководитель _____
 (подпись)

21 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
	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Пименов Алексей
Владиславович
(расшифровка подписи)

21 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		за 2024г. за 2023г.	На начало года	Получено за год	Возвращено за год
в том числе:					На конец года
	5910		-	-	-
	5920		-	-	-
	5911	за 2024г. за 2023г.	-	-	-
	5921		-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Пименов Алексей
Владиславович
(расшифровка подписи)

21 января 2025 г. _____

ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, РАСКРЫВАЕМАЯ ООО «КОМФОРТСЕРВИС» за период 2024 год.

1. Общие вопросы

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Комфортсервис»

Сокращённое наименование: ООО "КОМФОРТСЕРВИС"

Место нахождения общества: 123007, г. Москва, ул. Розанова, д.6, стр. 4, этаж 1, пом. 1, комн. 1

Уставный капитал общества составляет 10 000,00 руб.

Основные виды деятельности:

- Деятельность административно хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации

Сформирован путем создания юридического лица.

Управление осуществляют:

- за период с 24.05.2024 г. по настоящее время – Генеральный директор Пименов А.В.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организаций», утв. Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 года №43н.

Средняя численность работающих за отчетный период составила: 0 человек.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях.

2.1 Раскрытие информации об учетной политике.

Бухгалтерский учет Общества формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положений по бухгалтерскому учету, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н., учетной политикой (составленной согласно ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н).

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Ответственность за ведение учета и составление бухгалтерской и налоговой отчетности за 2024 г. возложено на генерального директора.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в случаях, установленных Законом РФ.

Все факты хозяйственной жизни организации оформляются оправдательными первичными учетными документами, которые составлены в соответствии с требованиями, изложенными в ст.9 ФЗ-402 РФ «О бухгалтерском учете». Формы первичных документов разрабатываются в организации самостоятельно и утверждаются приказом по организации, за исключением кассовых и банковских документов, утвержденных Госкомстатом РФ от 18.08.1998 г. № 88, Указанием Банка России от 11.03.2014 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых

операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства».

В Обществе применяется утвержденный приказом Единый рабочий план счетов бухгалтерского учета.

3.1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007.

3.2 Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

3.3. Финансовые вложения, денежные средства и эквиваленты.

Порядок бухгалтерского учета финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

В качестве единицы учета финансовых вложений используется каждая ценная бумага с указанием ее серии или номера и эмитента.

По принятым к бухгалтерскому учету ценным бумагам в аналитическом учете сформирована следующая информация: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи или иного выбытия, место хранения.

При реализации ценных бумаг их оценка производится по первоначальной стоимости единицы.

Общество применяет следующие способы оценки финансовых вложений при их выбытии:

— для активов, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки;

— для активов, по которым не определяется текущая рыночная стоимость - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По состоянию на конец года финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отсутствуют.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (со сроком погашения менее 3 месяцев) высоколиквидные инвестиции (например, краткосрочные долговые государственные ценные бумаги, банковские векселя и краткосрочные депозиты), которые могут быть конвертированы в соответствующие суммы наличных денежных средств и близки к погашению достаточно, чтобы продемонстрировать незначительные риски в изменении суммы при изменении процентных ставок.

По состоянию на конец года денежные эквиваленты у организации отсутствуют.

3.4. Запасы.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Учет стоимости поступивших запасов ведется на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 и 16.

Запасы организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

В случае, когда материал поступает в одной единице измерения (например, по весу), а отпускается со склада в другой (например, поштучно), согласно разработанным в организации нормативам по выпуску продукции отдельными цехами, то его оприходование и отпуск отражаются в первичных документах и регистрах бухгалтерского учета в соответствии с вышеуказанной таблицей.

Если в расчетных (сопроводительных) документах поставщика указана более крупная (или более мелкая) единица измерения (например, в тоннах), чем принято в организации (например, в килограммах), такие материалы приходятся в той единице измерения, которая принята в организации.

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период (например, на начальном этапе исполнения договора, когда уточняются условия договора, касающиеся величины расходов, возмещаемых заказчиком) невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

Для расчета величины доходов используется показатель рентабельности по объекту строительства, разработанный экономической службой предприятия по договору подряда.

3.5. Товары.

Учет приобретенных товаров для перепродажи осуществляется на счете 41 «Товары».

При реализации товаров без перехода права собственности, учет таких товаров предусмотрен с использованием счета 45 «Товары отгруженные». После перехода права собственности, реализация указанных товаров, отражается в бухгалтерском учете на дату перехода права собственности.

3.6. Учет программного обеспечения.

При приобретении организацией права пользования программным обеспечением, по которым исключительные права не предоставляются, учет затрат на их приобретение осуществляются следующим образом:

– если в договоре на приобретение программного обеспечения указан срок, в течение которого предприятие вправе использовать приобретаемый программный продукт, то затраты на приобретение и установку учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» без НДС и в течение срока использования списываются на соответствующие счета равными долями;

– если в договоре на приобретение программного обеспечения не указан срок, в течение которого предприятие вправе использовать приобретаемый программный продукт, то затраты на приобретение и установку учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и в течение срока использования, установленного приказом по предприятию, списываются на соответствующие счета равными долями.

3.7. Учет расходов будущих периодов.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе соответствующих статей: запасов, дебиторской задолженности либо прочие оборотные активы и подлежат списанию в порядке, устанавливаемом организацией в течение периода, к которому они относятся.

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих

периодов в момент их отражения в бухгалтерском учете.

Затраты организации по всем видам страхования признаются расходами будущих периодов на весь срок действия договора страхования.

3.8. Резервы.

Общество создает следующие резервы:

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Резерв создается, исходя из фонда оплаты труда (без учета оплаты по гражданско-правовым договорам) и установленных нормативов отчислений, в организации по методу (МФСО), ежемесячно суммы резерва инвентаризируются и корректируются из расчета фактически отработанного времени и среднего дневного заработка каждого конкретного работника.

Резерв сомнительных долгов.

В соответствии с требованиями пункта 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Для целей создания резервов сомнительных долгов, сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором и с высокой степенью вероятности не будет погашена в добровольном порядке в процессе выставления претензии и судебного разбирательства и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Если должником является контрагент, с которым имеют место давние партнерские отношения и вероятность погашения задолженности достаточно велика, то просроченная задолженность не включается в создаваемый резерв. Также если с должником имеется кредиторская задолженность сопоставимого размера, то резерв по таким долгам не создается.

Резерв под обесценение запасов.

Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Резерв под снижение стоимости запасов создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи за счет финансовых результатов организации. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде.

3.10. Доходы и расходы. Финансовый результат.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

— доходы от обычных видов деятельности;

– прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы от профильных и непрофильных видов деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от продажи готовой продукции;
- услуги автотранспорта.

Прочими доходами являются: поступления от продажи основных средств, товарно-материальных ценностей, поступления от предоставления в аренду имущества, выручка от выполнения работ и оказания услуг вспомогательных производств и хозяйств, ценных бумаг и иных активов, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской, и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы и другие поступления согласно ПБУ 9/99.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку и прочие доходы, а также от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни).

По объектам недвижимости, учитываемых в составе ОС, которые введены в эксплуатацию и используются для извлечения дохода, эксплуатационные расходы относятся на издержки производства с момента ввода в эксплуатацию без учета фактической даты государственной регистрации права собственности.

Расходы по займам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные затраты по заемным средствам учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

С целью определения разницы между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшейся в результате применения различных правил признания расходов, которые установлены в нормативных актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, на предприятии используется система налоговых регистров, позволяющих вести раздельный учет доходов и расходов, установленных налоговым законодательством.

Дивиденды, получаемые от участия в других организациях, учитываются в составе прочих доходов только в момент их фактического поступления.

Расходы организации в форме штрафов, пеней, неустоек, налогов и других аналогичных расходов учитываются в составе прочих доходов и расходов.

4. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.

С целью всестороннего раскрытия информации в бухгалтерской отчетности признать уровень существенности стоимостных показателей, подлежащих более детальному раскрытию, равным пяти процентам.

В бухгалтерском учете все выявленные ошибки подразделяются на существенные и несущественные. При этом не являются ошибками неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете или бухгалтерской отчетности, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна на момент отражения (не отражения) таких фактов хозяйственной жизни.

Существенной признается ошибка, способная в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности.

Ошибка признается существенной, когда уровень искажения (неправильного отражения) составляет для показателей статей годовой бухгалтерской отчетности пять и более процентов от суммы соответствующего показателя статьи баланса, отчета о финансовых результатах, других форм бухгалтерской отчетности или 10% по всем видам дебиторской и кредиторской задолженности, не

приводящей к искажению показателя валюты баланса.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Долгосрочные займы в части, подлежащей погашению по истечении 12 месяцев после отчетной даты отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предварительных оплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе долгосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Расходы по начисленным процентам по полученным кредитам банков, независимо от направления использования полученных кредитов, процентов за отсрочки оплаты (коммерческие кредиты), предоставляемые поставщиками (производителями работ, услуг) по поставленным товарам (выполненным работам, оказанным услугам), процентов по полученным заемным средствам относятся на прочие расходы предприятия.

В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении отчетности депозитные вклады приравниваются к денежным эквивалентам.

Взносы во внебюджетные фонды отражены в строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда» в Отчете о движении денежных средств.

4.1. Прочие доходы.

тыс. руб.			
Наименование показателя	Код	2024 г.	2023 г.
Прибыль прошлых лет	4.1	530	0
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (в т.ч. ТМЦ)	4.1	0	25
Итого:		530	25

4.2. Прочие расходы.

тыс. руб.			
Наименование показателя	Код	2024 г.	2023 г.
Расходы, в виде списанной дебиторской задолженности	4.2	(83)	0
Расходы на услуги банков	4.2	(1)	(1)
Штрафы, пени, неустойки	4.2	(24)	(36)
Прочие внереализационные расходы	4.2	(2)	0
Итого:		(109)	(65)

5. Налог на прибыль.

Согласно ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату; текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком)

отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

6. Чистые активы.

тыс. руб.		
Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал	10	10
Чистые активы	3 160	3 074

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Приложением к "Порядку определения стоимости чистых активов" утв. 28.08.2014 г. МФ РФ № 84н.

7. Информация по отчетным сегментам.

Организация не имеет дочерние компании и обособленные подразделения.

8. Информация о связанных сторонах.

8.1. Лица, контролирующие или оказывающие существенное влияние.

Общество в отчетном периоде не имело контролирующих лиц.

8.2. Лица, контролируемые Обществом.

В настоящем разделе раскрываются операции с юридическими лицами, контролируемые организацией.

Общество в отчетном периоде не имело контролируемых лиц.

8.3. Список аффилированных лиц на 31.12.2024.

Все предприятия, входящие в список аффилированных лиц, являются связанными (п.7 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах») как лица, принадлежащими к одной группе лиц. В настоящем разделе раскрываются информация о связанных сторонах, кроме информации, отраженной в предыдущих разделах (т.е. кроме информации материнской и дочерних компаний)

8.3.1. Предприятия и физические лица, входящие в состав аффилированных лиц.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1.	Пименов Алексей Владиславович	Согласие лица на указание (раскрытие) информации о месте жительства отсутствует.	Лицо, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица	17.05.2024	100	0

			Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал юридического лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо.	24.05.2024		
2.	Общество с ограниченной ответственностью "ДСК-Монтаж. Регион"	123007, Московская обл., город Воскресенск, ул. Московская, здание 41, этаж 3, пом. I, ком. 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо.	24.05.2024	0	0
3.	Общество с ограниченной ответственностью "ГарантСтрой"	123007, г. Москва, ул. 5-я Магистральная, д. 4, эт. 1, пом. III, ком. 17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо.	06.12.2024	0	0
4.	Сопельник Сергей Анатольевич	Согласие лица на указание (раскрытие) информации о месте жительства отсутствует	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо	06.12.2024	0	0
5.	Общество с ограниченной ответственностью «СтройТранс-1»	127055, город Москва, ул. Новослободская, д. 14/19, стр. 8, эт. 1, пом. II, ком. 7, офис 197	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо	24.05.2024	0	0

Конечный бенефициар – Пименов Алексей Владиславович.

8.4. Основной управленческий персонал

Под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования,

руководства и контроля над деятельностью организации Общества.

Управление осуществляет:

- за период с 24.05.2024 г. по настоящее время – Генеральный директор Пименов А.В.

9. События после отчетной даты.

В Обществе отсутствуют события после отчетной даты, относящиеся к 2024 году.

10. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество не имеет никаких планов или намерений прекращения деятельности.

11. Условные обязательства и условные активы.

В деятельности Общества не возникли условные обязательства и условные активы.

11.1. Условные обязательства по незавершённым судебным делам.

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество имеет незавершённых судебных разбирательства.

12. Информация об участии в совместной деятельности.

В отчетном периоде в Обществе совместная деятельность не осуществлялась.

13. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Общество не является учредителем доверительного управления и в 2024 году не обременено договорами доверительного управления имуществом.

14. Ошибки в бухгалтерском учете и отчетности.

В 2024 году не были обнаружены существенные ошибки предшествующих периодов.

15. Изменение оценочных значений.

В отчетном году Общество изменений оценочных значений, влияющие на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды не имеет.

16. Информация о выданных и полученных обеспечениях (залог, поручительство) раскрыта в следующих таблицах:

16.1. Выданные поручительства на 31.12.2024 г.:

Отсутствуют.

16.2. Полученные поручительства на 31.12.2024 г.:

Отсутствуют.

17. Информация об изменении оценочных значений.

Изменения оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период, отсутствуют.

Генеральный директор

Пименов А.В.

