Общество с ограниченной ответственностью

"РУНО-РЕСУРС"

ИНН 7709454600 КПП 770401001 ОГРН 1157746320544
119435, город Москва, ул. Пироговская М., дом 1, строение 6, офис 1
Телефон/факс: (495) 780-20-07; e-mail: general@runo-resurs.ru

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Организация ООО «РУНО-РЕСУРС»
Единица измерения тыс. руб.

ООО «РУНО-РЕСУРС» ИНН 7709454600 КПП 770401001 образовано путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «РУНО-РЕСУРС» ИНН 7701165652 КПП 770901001 — 08 апреля 2015 года. ОГРН 1157746320544. Юридический адрес: 119435, город Москва, ул. Пироговская М., дом 1, строение 6, офис 1.

05 апреля 2019г. ООО «РУНО-РЕСУРС» поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции ФНС по крупнейшим налогоплательщикам №4 с КПП 168150001.

Уставный капитал Общества оплачен полностью путем внесения вкладов в виде денежных средств.

По настоящее время собственником Общества является одно физическое лицо.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором Тернавской Н.А.

Бенефициарным владельцем Общества является единственный участник – Тернавский А.А.

Общество имеет самостоятельный баланс, расчетные счета и счета в иностранной валюте в банковских учреждениях Российской Федерации.

Средняя численность работников ООО «РУНО-РЕСУРС» составляет 34 человека.

Руководителем Общества сформирована бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года,

отчета о финансовых результатах за 2024 год,

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату,

пояснений к бухгалтерской отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

Основной вид деятельности в 2024 году оптовая торговля нефтью, нефтепродуктами и продуктами нефтехимии. Товары реализовывалась на территории Российской Федерации.

Торговля осуществлялась по договорам купли-продажи. Поставка осуществлялась железнодорожным и автомобильным транспортом.

В 2024 году было реализовано товаров без учета НДС на сумму 194 008 тыс. руб.

Вся выручка в течение 2024 года поступала в денежной безналичной форме.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Бухгалтерская прибыль на конец рассматриваемого периода составила 139 894 тыс. рублей.

Расшифровка статей внереализационных доходов и расходов, и состав косвенных расходов деятельности ООО «РУНО-РЕСУРС» за 2024 год:

1. Внереализационные доходы

Статьи внереализационных доходов	Сумма, тыс. руб.		Примечание
	бухгалтерский учет	налоговый учет	
Возмещение убытков или ущерба	208 755,0	208 755,0	
Восстановление резерва по сомнительным долгам	666 979,8	513 721,6	
Долевое участие в российских организациях	683,6	683,6	
Купонный доход по облигациям	1 603,9	1 603,9	
Курсовые разницы	1 818 006,5	359 204,2	Курсовые разницы (положительные и отрицательные) признаются в налоговом учете на дату полного или частичного погашения требования (обязательства) в иностранной валюте (пп. 7.1 п. 4 ст. 271 НК РФ, пп. 6.1 п. 7 ст. 272 НК РФ).
Купля-продажа иностранной валюты	1,6	1,6	
Переоценка финансовых вложений обращающиеся на рынке ценных бумаг	27 437,0		Сумма переоценки ценных бумаг до рыночной стоимости не принимаемая для целей налогообложения. (пп. 24 п. 1 ст. 251 НК РФ).
Проценты по займам к получению	175 192,5	175 192,5	
Проценты по депозитным счетам	66 806,7	66 806,7	
Прочие	910,5	910,5	
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	498,5	498,5	
Итого	**2 966 875,6**	**1 327 378,1**	

2. Внереализационные расходы

Статьи внереализационных расходов	Сумма, тыс. руб.		Примечание
	бухгалтерский учет	налоговый учет	
Курсовые разницы	1 689 415,3	489 283,3	Курсовые разницы (положительные и отрицательные) признаются в налоговом учете на дату полного или частичного погашения требования (обязательства) в иностранной валюте (пп. 7.1 п. 4 ст. 271 НК РФ, пп. 6.1 п. 7 ст. 272 НК РФ).
Купля-продажа иностранной валюты	202,5	202,5	
Переоценка финансовых вложений обращающиеся на рынке ценных бумаг	51 080,2		Сумма переоценки ценных бумаг до рыночной стоимости не принимаемая для целей налогообложения. (пп. 5 п. 1 ст. 265 НК РФ).
Переоценка финансовых вложений не обращающиеся на рынке ценных бумаг	500,0		
Процентные расходы	3 454,2		ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"
Проценты по кредитам и займам к уплате	106 804,7	106 804.7	Ст. 269 НК РФ
Проценты за отсрочку оплаты	125 758,5	125 758,5	
Прочие расходы	6 459,5	852,9	
Расходы на услуги банков	2 472,6	2 472,6	
Резерв по сомнительным долгам	691 909,1	296 746,6	
Итого	**2 678 056,6**	**1 022 121,1**	

3. **Косвенные расходы**

Статьи косвенных расходов	Сумма, тыс. руб.		Разница
	бухгалтерский учет	налоговый учет	
Амортизация ОС	18 381,6	3 133,5	15 248,1
Аудиторские услуги	390,0	390,0	
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	178,8	178,8	
Добровольное и обязательное страхование имущества	1 285,3	1 285,3	
Информационные услуги	7 406,4	7 546,6	-140,2
Канцелярские товары, материалы	1 389,1	1 049,6	339,5
Командировочные расходы	1 920,1	1 920,1	
Налоги и сборы	24 607,7	24 607,7	
НДС списанный на расходы	313,7	313,7	
Образовательные услуги, семинары	83,7	83,7	
Оплата больничных листов	65,3	65,3	
Почтовые расходы	14,5	14,5	
Прочие расходы	1 149,8	229,8	920,0
Расходы на содержание а/м	1 421,3	1 421,3	
Расходы на экспертизы и сертификации	150,0	150,0	
Расходы на ремонт	1 335,6	1 335,6	
Расходы на аренду помещений	1 319,1	17 993,6	-16 674,5
Расходы на бензин	1 471,4	1 471,4	
Расходы на оплату труда	91 229,0	91 229,0	
Расходы на рекламу	172,7	172,7	
Расходы на юридические услуги	4 320,0	4 320,0	
Услуги по отгрузке продукции	53,7	53,7	
Услуги по организации проезда по платным дорогам	141,6	141,6	
Услуги связи	514,9	514,9	
Итого	**159 315,3**	**159 622,4**	

В результате деятельности за 2024 год ООО «РУНО - РЕСУРС» получило прибыль для целей налогообложения в сумме 155 321 тыс. рублей.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) связанными сторонами являются:

1. ООО «Агроальянс-Холдинг», доля владения 75%
2. ООО АПК «РусАгроАльянс», доля владения 75%
3. ИООО «Юнис Ойл» (Республика Беларусь), доля владения 100%
4. Тернавская Н.А. – генеральный директор ООО «РУНО-РЕСУРС».
5. Тернавский А.А.- бенефициарный владелец
6. ООО "Данковские фермы», доля владения 99,99%
7. ООО «Энергосервис», доля владения 75%
8. ООО «Агроинвест» доля владения 99,99%

В 2024г. была реализована доля в уставном капитале ООО «ЛОГОС». В 2024г. была приобретена доля в уставном капитале ООО «Юнитраст» (Республика Беларусь), доля владения 97,5%. 27.06.2024г. было принято решения о реорганизации ООО «Юнитраст» путем присоединения к ИООО «Юнис Ойл».

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2024 г., составило 8 774,4 тыс. руб. Начисленная сумма страховых взносов – 1 656,5,3 тыс. руб.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

1. Предоставлены займы ООО «Энергосервис». Погашены займы, ранее предоставленные ООО «Энергосервис», ИООО «Юнис Ойл».

Движение в рублях отражено в таблице №1, движение в долларах США отражено в таблице №2.

Таблица №1

Номер и дата договора займа	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2023г., тыс. руб.	Выдано в 2024 году	Погашено в 2024 году, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2024г., тыс. руб.	Начислены проценты в 2024г., тыс. руб.
ИООО «Юнис Ойл»							
РР-2209-11з от 14.09.2022	5%	30.09.2024	70 000		70 000		393,4
ООО «Энергосервис»							
№РР-2006-42з от 16.06.2020	2%	31.12.2025	110 000			110 000	2 200,0
РР-2104-07з от 26.04.2021	1%	31.12.2025	7 000			7 000	70,0
РР-2210-14з от 28.10.2022	5%	31.12.2025	6 400	19 870	26 270		135,1
РР-2401-05з от 23.01.2024г	7,5%	31.12.2024		13 855	13 855		238,5
РР-2405-07з от 06.05.2024г	2,1%	31.12.2025		6 350		6 350	81,6
РР-2407-09з от 31.07.2024г	2,1%	31.12.2025		4 500	3 000	1 500	1,1
			193 400	**44 575**	**113 125**	**124 850**	

ИООО «Юнис Ойл»

Таблица №2

Номер и дата договора займа	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Переоценка тыс. руб.	Выдано в 2024 году	Погашено в 2024г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2024г., тыс. руб.	Начислены проценты в 2024г., тыс. руб.
РР-12/16-22з от 14.12.2016	6%	31.12.2025	49 328,6	-773,0		48 555,6		201,3
РР-1812-03з от 10.12.2018	7%	31.12.2025	179 376,6	-578,0		178 798,6		5 584,0
РР-1909-15з от 17.09.2019	6%	31.12.2025	134 532,4	17 987,1			152 519,5	8 380,8
РР-2102-02з от 26.02.2021	2%	31.12.2025	448 441,5	59 957,0			508 398,5	9 312,0
РР-11/17-32з от 10.11.2017	6%	31.12.2025		168 162,5	929 978,3		1 098 140,8	26 559,3
РР-1904-04з от 09.04.2019	6,8%	31.12.2026		66 945,6	417 629,1	113 443,8	371 130,9	11 569,1
			811 679,1	**311 701,2**	**1 347 607,4**	**340 798**	**2 130 189,7**	

2. ООО «РУНО-РЕСУРС» сдает в аренду ООО АПК «РусАгроАльянс»:
- земельные участки площадью 2 170,4919 га. Размер аренды составляет 154 тыс. руб. ежемесячно, без учета НДС.
- автомобили, размер аренды составляет 81 тыс. руб. ежемесячно, без учета НДС.

3. ООО «РУНО-РЕСУРС» реализует нефть, нефтепродукты и продукты нефтехимии ООО «Энергосервис». Движение по реализации отражено в таблице №3.

Таблица №3

Номер и дата договора	Задолженность на 31.12.2023, тыс. руб.	Наименование товара	Кол-во, тн.	Выручка с НДС, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2024, тыс. руб.	Создание резерва по сомнительным долгам, тыс. руб.	
						в бухгалтерском учете	в налоговом учете
РР-03/17-13 от 30.03.2017	11 000,0	нефть сырая			11 000,0	11 000,0	
РР-2004-21 от 13.04.2020	108 879,7	нефтепродукты			108 879,7	108 879,7	
РР-2212-17 от 06.12.2022	292 731,0	нефтепродукты и продукты нефтехимии	2 913,828	148 133,3	251 839,7	251 839,7	

РР-2212-17 от 06.12.2022	1 025,1	нефть сырая					
РР-2302-01 от 01.02.23	62 436,5	нефть сырая	1 691,344	82 859,6	145 296,2	145 296,2	
	476 072,3			**230 992,9**	**517 015,6**	**517 015,6**	

4. Движение по займам, полученным от Гк(ф)х Тернавский Анатолий Андреевич и от физического лица Тернавский Анатолий Андреевич, отражено в таблице №4.

Таблица №4

Номер и дата договора займа	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2024г. тыс. руб.	Получено в 2024 году	Погашено в 2024 году, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2024г. тыс. руб.	Начислены проценты в 2024г., тыс. руб.
Гк(ф)х Тернавский Анатолий Андреевич							
РР-0901-02з от 16.01.2019	9%	31.12.2024	3 500		3 500		222,3
1-з от 10.03.2021	7%	31.12.2024	10 000		10 000		592,9
2-з от 24.12.2021	7%	31.12.2024	5 000		5 000		296,4
Тернавский Анатолий Андреевич							
Соглашение о новации от 30.09.2023г.	15%	31.12.2025	932 807,4			932 807,4	101 054,1
Соглашение о новации от 30.11.2024г.	15%	31.12.2025		330 000,0		330 000,0	4 192,6
Соглашение о новации №1 от 28.12.2024г.	15%	31.12.2025		363 000,0		363 000,0	446,3
			951 307,4	**693 000,0**	**18 500,0**	**1 625 807,4**	**106 804,7**

В 2024 году начислены проценты (процентная ставка 2%) в сумме 125 758,5 тыс. руб. по задолженности Тернавскому А.А. за приобретенные им права (требования). В 2024г. выплачены проценты в размере 82 836 тыс. руб., с учетом удержанного НДФЛ. На основании заключенных Соглашений о новации было прекращено обязательство за приобретенные права (требования) в размере 693 000 тыс. руб.

Задолженность за приобретенные права (требования) выражена в валюте (доллары США), на 31.12.2024г. составляет 2 826 695,7 тыс. руб. Срок погашения обязательств - 31 декабря 2025г.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения учета:

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

Организация проводит проверку основных средств на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (п. 38 ФСБУ 6/2020). Признаков обесценения активов не выявлено.

На основании приказа «Об учетной политике» финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (доли в уставном капитале), подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерской отчетности о стоимости вложений производится проверка на обесценение.

По вложениям в уставный капитал ИООО «Юнис Ойл» наблюдается снижение стоимости чистых активов общества. Резерв под обесценение стоимости финансовых вложений был создан ранее.

Создаются резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском учете создается резерв под обесценение запасов. Иные виды резервов не создаются.

Учет выручки в Обществе для целей исчисления налога на прибыль ведется методом «по начислению» с уплатой ежемесячных авансовых платежей.

Внесены изменения у Учетную политику на 2024 год в части применения с 1 января 2024г. учета нематериальных активов (далее - НМА) в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

В связи с началом применения ФСБУ 14/2022 организация в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020 не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом организация проводит соответствующие корректировки, предусмотренные данными переходными положениями, а также единовременную корректировку балансовой стоимости НМА и капитальных вложений в НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период). В результате в бухгалтерской отчетности за 2024 год балансовые остатки на 31.12.2023, включают последствия указанной корректировки.

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023г.:

тыс. руб.

Причина (пояснение) корректировки	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки	Формулировка
ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы"	1180 «Отложенные налоговые активы»	341 958	20	341 978	ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы"
	1260 «Прочие оборотные активы»	6 520	-100	6 420	
	1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	6 908 914	-80	6 908 834	

В связи с изменением в 2025г. ставки налога на прибыль с 20% до 25% корректировка отложенного налога в размере 5% в сумме 108 535 тыс. руб. отражена по строке 2460 «прочее» отчета о финансовых результатах.

Существенных событий после отчетной даты 31.12.2024, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность и подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», не было.

После отчетной даты 31.12.2024 на деятельность Общества как отдельного хозяйствующего экономического субъекта продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и геополитического характера, связанных с введением санкций и ограничений в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Указанные обстоятельства ведут к разрыву производственных и логистических цепочек, росту издержек, недостатку или нестабильности потребительского спроса, замедлению экономического роста. В 2025 году сохраняются риски активации вторичных санкций, что может привести к потере выстроенных в 2024 году альтернативных цепочек поставок.

В условиях реализации санкционных рисков руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и осуществляет оценку вероятности наступления негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества в обозримом будущем, так как Общество:

- не осуществляет экспортных/импортных операций с расчетами в привязке к курсам иностранных валют;
- не имеет договорных отношений с организациями, в отношении которых введены санкционные ограничения;
- не ожидает существенных изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Приложение: Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - 18л.

Генеральный директор: Н. А. Тернавская

19 марта 2025 г.

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	-	-	-

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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	изменение элементов 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.	92 120	(37 910)	2 811	(2 215)	-	(17 787)	-	-	-	-	92 716	(55 697)
	5210	за 2023г.	87 585	(31 177)	9 608	(5 073)	5 073	(16 257)	4 451	-	-	-	92 120	(37 910)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	134	(91)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	134	(96)
	5211	за 2023г.	134	(86)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	134	(91)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	28 312	(13 481)	-	(2 215)	-	(4 099)	-	-	-	-	26 097	(17 580)
	5212	за 2023г.	27 553	(18 360)	5 832	(5 073)	5 073	(4 529)	4 336	-	-	-	28 312	(13 481)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	440	(260)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	440	(298)
	5213	за 2023г.	440	(222)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	440	(260)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	407	(275)	141	-	-	(102)	-	-	-	-	548	(377)
	5214	за 2023г.	407	(286)	-	-	-	(104)	115	-	-	-	407	(275)
Квартиры	5205	за 2024г.	2 635	(1 039)	-	-	-	(99)		-	-	-	2 635	(1 138)
	5215	за 2023г.	2 635	(940)	-	-	-	(99)		-	-	-	2 635	(1 039)
Права пользования активом	5206	за 2024г.	60 192	(22 765)	2 670	-	-	(13 444)		-	-	-	62 862	(36 209)
	5216	за 2023г.	56 416	(11 283)	3 776	-	-	(11 482)		-	-	-	60 192	(22 765)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	59 050	(1 439)	2 215	-	-	(634)		-	-	-	61 266	(2 073)
	5230	за 2023г.	59 050	(1 025)	-	-	-	(414)		-	-	-	59 050	(1 439)
в том числе: Земельные участки	5221	за 2024г.	54 739	-	-	-	-	-		-	-	-	54 739	-
	5231	за 2023г.	54 739	-	-	-	-	-		-	-	-	54 739	-
Квартиры	5222	за 2024г.	1 151	(626)	-	-	-	(38)		-	-	-	1 151	(664)
	5232	за 2023г.	1 151	(587)	-	-	-	(38)		-	-	-	1 151	(626)
Транспортные средства	5223	за 2024г.	3 161	(814)	2 215	-	-	(595)		-	-	-	5 376	(1 409)
	5233	за 2023г.	3 161	(438)	-	-	-	(376)		-	-	-	3 161	(814)

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.	-	141	-	(141)	-
	5250	за 2023г.	5 815	17	-	(5 832)	-
в том числе: Офисное оборудование	5241	за 2024г.	-	141	-	(141)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	5 815	17	-	(5 832)	-

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	61 266	59 679	3 790
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	62 862	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	429	429
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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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)		Восстановлен резерв по сомнительным долгам	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.	4 157 730	2 170 877	3 000	(408 094)	(102 761)	32 000	-	447 144	3 784 636	2 515 260
	5311	за 2023г.	4 013 595	1 384 596	229 811	(85 675)	(18 511)	-	-	804 792	4 157 730	2 170 877
в том числе: Вклады в уставный капитал др. организаций	5302	за 2024г.	1 055 526	1 268 164	1 000	(510)	-	-	-	(500)	1 056 016	1 267 664
	5312	за 2023г.	900 025	1 268 164	155 501	-	-	-	-	-	1 055 526	1 268 164
Займы выданные	5303	за 2024г.	3 102 204	902 713	2 000	(407 584)	(102 761)	32 000	-	447 644	2 728 620	1 247 596
	5313	за 2023г.	3 113 570	116 432	74 310	(85 675)	(18 511)	-	-	804 792	3 102 204	902 713
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	450 097	7 404	1 458 678	(857 211)	(5 172)	-	-	(19 725)	1 051 564	(17 493)
	5315	за 2023г.	1 237 500	6 743	514 404	(1 301 807)	-	-	-	661	450 097	7 404
в том числе: Акции, обращающиеся на организованном рынке	5306	за 2024г.	122 656	26 334	-	-	-	-	-	(24 916)	122 656	1 418
	5316	за 2023г.	122 656	25 607	-	-	-	-	-	727	122 656	26 334
Ценные бумаги	5307	за 2024г.	16 034	(16 034)	35 393	-	-	-	-	1 272	51 427	(14 762)
	5317	за 2023г.	16 034	(16 034)	-	-	-	-	-	-	16 034	(16 034)
Займы выданные	5308	за 2024г.	205 701	(2 830)	799 785	(776 605)	(4 786)	-	-	3 467	228 881	(4 149)
	5318	за 2023г.	274 310	(2 830)	433 698	(502 307)	-	-	-	-	205 701	(2 830)
Депозитные счета	5309	за 2024г.	105 606	(66)	623 500	(80 606)	(386)	-	-	452	648 500	-
	5319	за 2023г.	824 500	-	80 606	(799 500)	-	-	-	(66)	105 606	(66)
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		за 2024г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
		за 2023г.	-	-	100	-	-	-	-	-	100	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	4 607 827	2 178 281	1 461 678	(1 265 305)	(107 933)	32 000	-	427 419	4 836 200	2 497 767
	5310	за 2023г.	5 251 095	1 391 339	744 215	(1 387 482)	(18 511)	-	-	805 453	4 607 827	2 178 281

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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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.	17 124	-	17 124	368 560	(385 665)	-	-	X	19	-	19
	5420	за 2023г.	132 779	-	132 779	2 471 424	(2 587 080)	-	-	X	17 124	-	17 124
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	17 124	-	17 124	3 905	(21 010)	-	-	306	19	-	19
	5421	за 2023г.	14	-	14	133 123	(116 013)	-	-	128 849	17 124	-	17 124
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	16 653	(16 653)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	112 867	(112 867)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	171 994	(171 994)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	113 754	-	113 754	1 513 426	(1 627 180)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	224 086	(224 086)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	16 692	(16 692)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	112 905	(112 905)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	159 315	(159 315)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	19 011	-	19 011	375 017	(394 028)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	Созлание резерва по сомнительным долгам	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.	5 329 649	(613 241)	620 737	-	(598 257)	-	(611 742)	(395 023)	-	-	-	5 352 129	(396 523)
	5530	за 2023г.	4 242 605	(906 579)	4 098 290	-	(3 011 247)	-	(579 851)	(286 514)	-	-	-	5 329 649	(613 241)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 143 694	(603 999)	83 054	-	(315 677)	-	(603 999)	(393 629)	-	-	-	911 071	(393 629)
	5531	за 2023г.	3 395 780	(900 024)	749 821	-	(3 001 908)	-	(579 851)	(283 826)	-	-	-	1 143 694	(603 999)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	90 102	-	96	-	(89 831)	-	-	-	-	-	-	367	-
	5532	за 2023г.	6 439	-	89 782	-	(6 119)	-	-	-	-	-	-	90 102	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 893 966	(194)	219 384	-	(192 740)	-	(194)	-	-	-	-	2 920 610	-
	5533	за 2023г.	21 124	(101)	2 874 777	-	(1 935)	-	-	(93)	-	-	-	2 893 966	(194)
Надоги и сборы	5514	за 2024г.	240	-	735	-	-	-	-	-	-	X	X	975	-
	5534	за 2023г.	916	-	-	-	(676)	-	-	-	-	X	X	240	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2024г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	3	-
	5535	за 2023г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	3	-
Проценты по займам выданным	5516	за 2024г.	1 201 436	(9 048)	317 334	-	(9)	-	(7 549)	(1 394)	-	X	X	1 518 761	(2 894)
	5536	за 2023г.	818 150	(6 453)	383 895	-	(609)	-	-	(2 595)	-	X	X	1 201 436	(9 048)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2024г.	208	-	134	-	-	-	-	-	-	X	X	342	-
	5537	за 2023г.	193	-	15	-	-	-	-		-	X	X	208	-
Итого	5500	за 2024г.	5 329 649	(613 241)	620 737	-	(598 257)	-	(611 742)	(395 023)	X	-	-	5 352 129	(396 523)
	5520	за 2023г.	4 242 605	(906 579)	4 098 290	-	(3 011 247)	-	(579 851)	(286 514)	X	-	-	5 329 649	(613 241)

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	396 523	-	613 241	-	906 579	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	393 629	-	603 999	-	900 024	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	2 894	-	9 242	-	65 550	-
	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.	1 756 273	1 242 359	-	(15 550)	-	-	-	-	2 983 082
	5571	за 2023г.	461 770	1 298 454	-	(3 951)	-	-	-	-	1 756 273
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	937 807	693 000	-	(5 000)	-	-	-	-	1 625 807
	5573	за 2023г.	5 000	932 807	-	-	-	-	-	-	937 807
прочая	5554	за 2024г.	818 466	549 359	-	(10 550)	-	-	-	-	1 357 275
	5574	за 2023г.	456 770	365 647	-	(3 951)	-	-	-	-	818 466
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3 332 193	172 876	106 804	(809 676)	494 709	-	-	-	3 296 906
	5580	за 2023г.	3 404 856	157 388	24 824	(1 174 018)	919 143	-	-	-	3 332 193
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	3 335	123	-	(2 711)	-	-	-	-	747
	5581	за 2023г.	61 535	2 734	-	(60 934)	-	-	-	-	3 335
авансы полученные	5562	за 2024г.	8 333	38 335	-	-	-	-	-	-	46 668
	5582	за 2023г.	8 333	-	-	-	-	-	-	-	8 333
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 259	4 999	-	(490)	-	-	-	-	6 768
	5583	за 2023г.	19 614	1 358	-	(18 713)	-	-	-	-	2 259
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	41 080	-	106 804	(30 444)	-	-	-	-	117 440
	5585	за 2023г.	16 256	-	24 824	-	-	-	-	-	41 080
прочая	5566	за 2024г.	215 603	126 735	-	(83 031)	33 384	-	-	-	292 691
	5586	за 2023г.	178 083	150 084	-	(112 564)	-	-	-	1	215 603
задолженность по уступке прав требования	5567	за 2024г.	3 058 371	-	-	(693 000)	461 325	-	X	X	2 826 696
	5587	за 2023г.	3 072 035	-	-	(932 807)	919 143	-	X	X	3 058 371
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5568	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2023г.	49 000	-	-	(49 000)	-	-	X	X	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5569	за 2024г.	3 212	2 684	-	-	-	-	X	X	5 896
	5589	за 2023г.	-	3 212	-	-	-	-	X	X	3 212

Итого	5550	за 2024г.	5 088 466	1 415 235	106 804	(825 226)	494 709	X	-	-	6 279 988
	5570	за 2023г.	3 866 626	1 455 842	24 824	(1 177 969)	919 143	X	-	-	5 088 466

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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	20 435	114 793
Расходы на оплату труда	5620	89 424	69 890
Отчисления на социальные нужды	5630	23 741	18 576
Амортизация	5640	18 420	16 672
Прочие затраты	5650	7 333	174 135
Итого по элементам	5660	159 353	394 066
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	159 353	394 066

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

Руководитель _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	4 777	8 077	(7 112)	-	5 742
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	4 777	8 077	(7 112)	-	5 742

Руководитель _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	11 692	11 692	-
в том числе: Поручительство	5811	11 692	11 692	-

Руководитель _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.