

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год ООО «Серпуховский агрокомплекс».

I. Общие сведения

ООО «Серпуховский агрокомплекс» (ООО «Серпагро», далее – «Общество»), ИНН 7729757634, КПП 504301001, зарегистрировано МИФНС №46 по г. Москве 22.11.2013. С 12.11.2019 Общество состоит на учете в МИФНС № 11 по Московской области.

Уставный капитал Общества равен 80 000 000 руб.

Участниками Общества являются:

- ООО «Туровский» (доля 23,75%)
- Макеева Анна Вадимовна (доля 75,93875%)
- ООО «Граффити-АС» (доля 0,31125%).

Общество зарегистрировано по адресу:

142200, Московская область, Серпуховский район, д. Никифорово, территория "Квартал А", строение 1.

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- Растениеводство в сочетании с животноводством (смешанное сельское хозяйство)
- Производство готовых кормов для животных
- Деятельность сельскохозяйственная после сбора урожая
- Производство земляных работ
- Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества
- Сдача в наем собственного недвижимого имущества
- Иная деятельность, не запрещенная законодательством РФ

За отчетный период среднесписочная численность работающих Общества составила 2 чел. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Общества.

Генеральный директор Общества – Семенов Александр Владимирович

Главный бухгалтер Общества – Семенов Александр Владимирович

II. Информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно:

- Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденные Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Налогового кодекса Российской Федерации (части первая и вторая).

Все числовые показатели в бухгалтерской отчетности отражены в тысячах рублей.

III. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский учет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

1. Общие положения

1.1 Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль организаций, использует право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

1.2. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения "доходы"). До 2023 года Общество применяло упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»).

1.3. На основании вышеуказанного не применяются следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02, утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н

2. Основные средства

Учет основных средств (далее –«ОС») ведется с 01.01.2022 года в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020.

2.1. Организация принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств, с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 200 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

2.2. Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в ФСБУ 6, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию.

2.3. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми приспособлениями и принадлежностями.

2.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится

2.5. Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

2.6. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого срока использования в соответствии с предполагаемой производительностью или мощностью.

2.7. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.

3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) ведется в соответствии:
- с ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2009 N 180н.

3.1. Учет МПЗ ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

3.2. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, включая НДС.

3.3. Оценка МПЗ при списании и МПЗ, находящихся в остатках на складе, производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО).

3.4. Организация не создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

4. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

4.1. Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

4.2. Все расходы по займам и кредитам независимо от цели предоставления заемных средств и их фактического направления использования учитываются в составе прочих расходов.

4.3. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

5. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

5.1. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации собственной продукции (работ, услуг), выручка от реализации покупных товаров, доходы от предоставления имущества в аренду. Остальные доходы являются прочими доходами.

5.2. Доходы от обычных видов деятельности отражаются на счете 90 «Продажи». Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями и отражаются на счете 91.

5.3. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством собственной продукции (работ, услуг). Данные расходы учитываются на счете 20 "Основное производство". Общехозяйственные расходы (зарплата АУП) учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Остальные расходы считаются прочими расходами.

5.4. Расходы списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» и 90 «Управленческие расходы».

Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности и общехозяйственных расходов, считаются прочими расходами и отражаются на счете 91.

5.5. Выручка признается в бухучете по мере поступления денежных средств от покупателей (заказчиков) при соблюдении условий, определенных в подпунктах «а», «б», «в» и «д» пункта 12 ПБУ 9/99. Расходы признаются после погашения задолженности.

6. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии со ст. 11 Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, а также Приказом МФ РФ от 13.06.1995 г. № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств».

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в порядке и сроки, установленные Учетной политикой Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

7. Фонды специального назначения

Общество не создает фонды за счет прибыли, остающейся в ее распоряжении, за исключением случаев, когда создание таких фондов предусмотрено законодательством или учредительными документами Общества. В этом случае порядок их создания и использования определяется на основании решения общего собрания акционеров.

8. Финансовые вложения

8.1. По имеющимся на балансе Общества финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется.

8.2. При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы.

8.3. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

9. Связанные стороны

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ООО «Туровский»	Участник ООО «Серпагро». В свою очередь ООО «Серпагро» является участником Общества
ООО «Граффити-АС»	Участник ООО «Серпагро». В свою очередь ООО «Серпагро» также является участником Общества
Макеева А.В.	Участник ООО «Серпагро»
Семенов А.В.	Генеральный директор ООО «Серпагро»

Краткосрочные выплаты управленческому персоналу в 2024 году составили 1 527 353,06 руб. Долгосрочных выплат в 2024 году не было.

Сведения об операциях со связанными сторонами раскрываются ограниченно в связи с правом, которое дает п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008).

10. Условные факты хозяйственной деятельности у Общества отсутствуют.

11. Совместная деятельность в Обществе не ведется.

12. Организация не выделяет отдельные сегменты.

13. Документооборот

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

14. Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

14.1 Согласно п. 28 ФСБУ 25/2018 при получении имущества в аренду или при сдаче имущества в аренду, аренда учитывается как операционная аренда. Если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

14.2 Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

14.3 Расходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

15. Оценочные обязательства у Общества отсутствуют.

16. События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

IV. Пояснения к статьям баланса

1. Основные средства:

По состоянию на 31.12.2024 на балансе Общества числятся следующие основные средства (стр.1150):

- земельные участки на сумму 919 тыс. руб. расположенные в Ступинском р-не Московской области;

- земельные участки на сумму 13 802 тыс. руб., расположенные в Серпуховском р-не Московской области;

- жилое помещение на сумму 13 700 тыс. руб., расположенное по адресу: г. Москва, ул.6-я Радиальная, д.5, корп.3, кв.337., начисленная амортизация составляет 1 331,9 тыс. руб.

Общество ООО «Серпагро» является плательщиком имущественных налогов. Налоги уплачиваются по месту нахождения имущества - в ИФНС по г. Ступино Московской области, в МИФНС №11 Московской области, а также в ИФНС №24 по г. Москве.

-прочие основные средства на сумму 23 710 тыс. руб.

В 2024 году Общество заключило договор аренды мебели, приобретенной Обществом в 2023 году, первоначальной стоимостью 81 240 т.р. Данная мебель учитывается на счете 03.02 «Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование»

2. Нематериальные активы – нет.

3. Оборотные активы (запасы):

По состоянию на 31.12.2024 на балансе Общества числится нереализованный товар, отгруженный на реализацию по договору комиссии (зерно, сено) на сумму 13 608 тыс. руб. (стр.1210).

4. Долгосрочные и краткосрочные активы, обязательства и финансовые вложения:

В отчетности 2024 года активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты и к долгосрочным, если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2024 на балансе Общества числятся следующие финансовые вложения (стр.1170, 1240):

- Доля в УК ООО «Граффити-АС» (86,735974%), стоимость доли 52 660 тыс. руб.
- Акции ООО «Туровский» (131 458 шт., что составляет 54,283% УК), стоимость акций 445 000 тыс. руб.

-Приобретенные права по договору цессии с с Чернявским О.Н. - цена договора 6 тыс.руб.

Текущая рыночная стоимость по финансовым вложениям не определяется.

Резервы под обесценение финансовых вложений в 2024 г. не создавались.

По состоянию на 31.12.2024 на балансе Общества числятся

- долгосрочные займы выданные на сумму 4 467 тыс. руб. (стр.11703)

5. Прочие внеоборотные активы:

По состоянию на 31.12.24 на балансе Общества числится долгосрочная дебиторская задолженность, включая проценты по долгосрочным займам выданным, на сумму 1 226 тыс. руб. (стр.1190)

6. Кредиты (займы) полученные:

По состоянию на 31.12.2024 за Обществом числятся:

- долгосрочные займы на сумму 147 600 тыс. руб. (стр.1410)
- сумма процентов по долгосрочным займам по состоянию на 31.12.24 составляет 1 585 тыс. руб. (стр.1510)

7. Дебиторская и кредиторская задолженность:

По состоянию на 31.12.2024 г.:

дебиторская задолженность Общества составляет 40 838 тыс. руб. (стр.1230) в том числе:

- Задолженность поставщиков 30 770 тыс. руб.
- Переплата в бюджет по налогам и сборам 37 тыс. руб.

кредиторская задолженность Общества составляет 4 519 тыс. руб. (стр.1520), в том числе:

- Задолженность перед поставщиками на сумму 1 098 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и сборам на сумму 2 137 тыс. руб.
- Авансы полученные на сумму 1 180 тыс. руб.
- Задолженность по социальному страхованию и обеспечению на сумму 23 тыс. руб.
- Обеспечительный платеж на сумму 80 тыс. руб.

8. Движение капитала:

Величина уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2024 составляет 80 000 тыс. руб. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Участник Общества Трубников П.Н. продал свою долю в размере (75,93875%) в УК Общества Макеевой А.В. 14 мая 2024 года. Величина УК не изменилась.

Чистые активы Общества в 2024 году превысили уставный капитал и составляют 518 546 тыс. руб.

9. Дивиденды:

В 2024 году дивиденды участникам Общества не распределялись и не выплачивались

10. Прочие оборотные активы – нет.

11. Резервы – В 2024 году Обществом был сформирован резерв предстоящей оплаты отпусков.

Сумма начисленного за 2024 г. резерва составляет 226 тыс. руб. (стр. 1540)

V. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

1. Выручка от реализации

Выручка от реализации покупных товаров (зерно, сено), а также выручка по аренде за 2024 г. составила 13 146 тыс. руб.

2. Себестоимость продаж.

В 2024 году себестоимость продаж составила 18 250 тыс. руб.

3. Прочие доходы

Прочие доходы за 2024 г. в виде процентов к получению составили 1 134 тыс. руб. ; в виде дохода, полученного по договорам уступки в связи с зачетом взаимных требований по договору уступки и договору займа между Обществом и ООО «Пансионат Маячный» на сумму 21 000 тыс. руб.; в виде дохода, связанного с реализацией земельных участков в сумме – 33 688 тыс. руб.

4. Проценты к уплате

В 2024 году проценты к уплате составили 408 тыс. руб.

5. Прочие расходы

Прочие расходы за 2024 г. составляют 121 781 тыс. руб. (стр.2350), в том числе:

- Услуги банка 47 тыс. руб.
- Аудиторские услуги 175 тыс. руб.
- Услуги по обслуживанию 46 432 тыс. руб.
- Охранные услуги – 8 280 тыс. руб.
- Списание работ и неотделимых улучшений по договору – 61 533 тыс. руб.
- Курсовые разницы по договору с поставщиком – 10 тыс. руб.
- Расходы связанные с продажей зем. участков -5 101 тыс. руб.
- Прочие расходы -203 тыс. руб.

6. Финансовые результаты

По итогам 2024 года:

- убыток Общества по бухгалтерскому учету составила 74 717 тыс. руб.
- по налоговому учету прибыль Общества составила 58 691 тыс. руб.
- налог УСН составил 3 246 тыс. руб.

7. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Финансовые риски

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под ожидаемые кредитные убытки отсутствует.

Денежные средства размещаются в банках, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

Риск изменения процентных ставок

Данный риск связан с изменением процентных ставок, которое может отрицательно сказаться на финансовых результатах Общества.

Общество не учитывает финансовые активы и финансовые обязательства с фиксированной ставкой процента как инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период.

В данной связи прибыль и потоки денежных средств от текущей деятельности в основном не зависят от изменения процентных ставок.

Валютный риск

Валютный риск – это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Общества. Валютный риск возникает в случае, когда Общество вступает в операции, валюта которых не соответствует функциональной валюте предприятий.

У Общества нет существенных обязательств, номинированные в евро, что не приводит к возникновению потенциального валютного риска.

Рыночный риск и условия ведения деятельности Общества.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества подвержены влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в Российской Федерации. Характер и частоту событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить не представляется возможным.

При расчете некоторых важных для Общества оценочных значений и основных допущений руководство прогнозирует денежные потоки. Прогнозирование денежных потоков в свою очередь основано на ряде допущений, а также учитывает исторический опыт и темпы роста в предшествующие периоды. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества. Вместе с тем ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В результате волатильности российского и мировых финансовых рынков фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

СВО, проводимая с февраля 2022 года вызвала финансовую и экономическую напряженность на мировых рынках, снижение уровня потребительских расходов и деловой активности. Санкционное давление и меры по изоляции России, привели к прекращению или сокращению деятельности ряда компаний. Влияние СВО на развитие экономики, в целом, не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики. Прогнозы изменений макроэкономических параметров в краткосрочной и долгосрочной перспективе, масштабов влияния СВО на компании различных отраслей, включая оценки длительности кризисного периода и темпов восстановления, значительно различаются.

Общество оценивает влияние вышеуказанных событий на деятельность Общества как ограниченное, принимая во внимание:

- отсутствие в текущем периоде изменений в способах и объемах использования производственных активов Общества;
- отсутствие прямого негативного воздействия на основную операционную деятельность Общества законодательных (регуляторных) изменений.

Налоговые риски

В результате законодательные и иные нормативные акты, оказывающие влияние на деятельность Общества, подвержены частым изменениям. Эти изменения характеризуются недостаточно продуманными формулировками, различными интерпретациями и спорным применением, особенно в отношении налогов, которые подлежат проверке и исследованию со стороны налоговых органов, обладающими полномочиями накладывать штрафы и пени. В то время как Общество полагает, что оно начислило все налоговые обязательства на основе своей интерпретации налогового законодательства, описанные выше факты могут привести к налоговому риску для Общества.

Руководство продолжает отслеживать изменения, относящиеся к этим рискам, и регулярно производит оценку рисков и соответствующих обязательств, резервов и раскрываемой информации.

С целью исключения нарушений налогового законодательства в Обществе осуществляется регулярный мониторинг изменений в налоговом законодательстве, анализ судебной практики в области налогообложения, анализ заключаемых договоров на предмет исключения положений, учет которых может привести к ошибкам и неточностям

при налогообложении соответствующих операций, регулярная независимая проверка используемого порядка налогообложения при проведении ежегодного аудита.

Генеральный директор

21 марта 2025 года



Семенов А.В.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО «Серпуховский Агрокомплекс» за 2024 год (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	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
		Период	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2024 г.	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.						
Всего		5120	-	5120	-	-	-						
в том числе:		5121	-	5121	-	-	-						

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		затраты за период	слисано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
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.	-	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	119 822	(3 724)	18 649	(86 341)	(15 622)	-	-	52 131	(19 346)
	5210	за 2023г.	33 522	(875)	86 301	-	(2 849)	-	-	119 822	(3 724)
Земельные участки	5201	за 2024г.	19 822	-	-	(5 101)	-	-	-	14 720	-
	5211	за 2023г.	19 822	-	-	-	-	-	-	19 822	-
Здания	5202	за 2024г.	13 700	(1 332)	-	-	(457)	-	-	13 700	(1 789)
	5212	за 2023г.	13 700	(875)	-	-	(457)	-	-	13 700	(1 332)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	86 301	(2 392)	18 649	(81 240)	(15 165)	-	-	23 710	(17 557)
	5213	за 2023г.	-	-	86 301	-	(2 392)	-	-	86 301	(2 392)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	81 240	-	-	-	-	81 240	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5221	за 2024г.	-	-	81 240	-	-	-	-	81 240	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты за период		
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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 5271	- - -	- - -

с.6

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	-	-	-
Иное использование основных средств, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель Семенов Александр Владимирович
(подпись)

21 марта 2025 г.



	5403	за 2024г.											
Товары для перепродажи	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	13 608	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	13 608	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 608
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	13 608	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 608
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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

Семенов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



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							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	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 задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	122 570	46 030	-	(21 000)	-	-	-	147 600
в том числе:	5571	за 2023г.	281 970	20 600	-	(180 000)	-	-	-	122 570
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	122 570	46 030	-	(21 000)	-	-	-	147 600
	5573	за 2023г.	281 970	20 600	-	(180 000)	-	-	-	122 570
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	15 285	4 167	408	(13 757)	-	-	-	6 104
в том числе:	5580	за 2023г.	2 154	12 732	408	(7)	(2)	-	-	15 285
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 078	10	-	(990)	-	-	-	1 098
	5581	за 2023г.	21	2 065	-	(5)	(2)	-	-	2 078
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 180	-	-	-	-	-	-	1 180
	5582	за 2023г.	1 180	-	-	-	-	-	-	1 180
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	10 726	4 157	-	(12 723)	-	-	-	2 160
	5583	за 2023г.	105	10 622	-	(2)	-	-	-	10 726
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 176	-	408	-	-	-	-	1 585
	5585	за 2023г.	768	-	408	-	-	-	-	1 176
прочая	5566	за 2024г.	125	-	-	(45)	-	-	-	80
	5586	за 2023г.	80	45	-	-	-	-	-	125
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2024г.	137 855	50 197	408	(34 757)	-	X	-	153 704
	5570	за 2023г.	284 124	33 332	408	(180 007)	(2)	X	-	137 855

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 Семенов Александр
Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	150	10 648
Расходы на оплату труда	5620	1 700	1 237
Отчисления на социальные нужды	5630	333	232
Амортизация	5640	15 518	2 762
Прочие затраты	5650	549	333
Итого по элементам	5660	18 250	15 212
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	18 250	15 212

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5685, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
 (подпись)
Семенов Александр Владимирович
 (расшифровка подписи)

21 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	(80)	(80)	(80)
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель Семенов Александр Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
		за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Семенов Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2025 г.

