



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
📠 +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ОСТ Рус» ЗА 2024 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «ОСТ Рус» зарегистрировано 04.10.2017г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1077847618925, ИНН 7841371574, КПП 784101001. Адрес местонахождения Общества в соответствии с учредительными документами: 191014, г. Санкт-Петербург, Ковенский переулок, д.5, литера Б. Основным видом деятельности Общества является Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (код ОКВЭД2 70.22). Деятельность не подлежит лицензированию.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2024 г. составляла 27 человек.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2023 г. составляла 72 человека.

Общество имеет не выделенное на отдельный баланс обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 119034, г. Москва, ул. Остоженка, д.10, офис 311, КПП 770445001, а также выделенное на отдельный баланс представительство в Республике Беларусь. Местонахождение представительства: 220131, г. Минск, пер. Кольцова 4-й, дом 51, пом.22, ком. 22/2.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Шаров Дмитрий Евгеньевич.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», действующего Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, а также Положения по учетной политике Общества. Отчетность составлена по формам, утверждённым приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на русском языке, по правилам составления бухгалтерской отчетности по методу начисления. При ведении бухгалтерского учета использовался принцип непрерывности деятельности, который означает, что бухгалтерская отчетность составляется исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в валюте Российской Федерации – рублях, с точностью до тысяч рублей.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.



info@oct-cro.com
+7 (812) 449 8634
+7 (812) 449 8635
oct-cro.com

Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, средства в расчетах, за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курс Центрального Банка Российской Федерации, действовавший на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
Доллар США	101,6797 руб.	89,6883 руб.	70,3375 руб.
Евро	106,1028 руб.	99,9919 руб.	75,6553 руб.
Юань (10 китайских юаней)	134,272 руб.	125,762 руб.	98,9492 руб.

Изменения и дополнения учетной политики

В учетную политику по бухгалтерскому учету на 2024 г. по сравнению с 2023 г. внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», начиная с 1 января 2024 г. Изменения показателей строк бухгалтерского баланса приведены в таблице.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				



info@oct-cro.com
+7 (812) 449 8634
+7 (812) 449 8635
oct-cro.com

Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Нематериальные активы	1110	1 140	111	1 251
Основные средства	1150	4 894	-	4 894
Финансовые вложения	1170	10 430	-	10 430
Отложенные налоговые активы	1180	43 958	68	44 026
Прочие внеоборотные активы	1190	4 733	-	4 733
Итого по разделу I	1100	65 155	179	65 334
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	929	-	929
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	55	-	55
Дебиторская задолженность	1230	210 550	-	210 550
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91 813	-	91 813
Прочие оборотные активы	1260	681	(653)	28
Итого по разделу II	1200	304 028	(653)	303 374
БАЛАНС	1600	369 183	(474)	368 709
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	220 489	(474)	220 015
Итого по разделу III	1300	220 499	(474)	220 025
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	5 232	-	5 232
Итого по разделу IV	1400	5 232	-	5 232
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	140 128	-	140 128
Оценочные обязательства	1540	3 267	-	3 267



info@oct-cro.com
+7 (812) 449 8634
+7 (812) 449 8635
oct-cro.com

Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Прочие обязательства	1550	57	-	57
Итого по разделу V	1500	143 452	-	143 452
БАЛАНС	1700	369 183	(474)	368 709

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в составе основных средств отражены активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020г. N 204н.

Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

Переоценка основных средств не производится.

Проверка на обесценение проводится на отчетную дату.

Аренда

Общество не признает предметы аренды в качестве ППА и не признает обязательства по аренде по объектам, срок аренды которых не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды (п.11 ФСБУ 25/2018).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности величина ППА за вычетом накопленной амортизации отражена по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Обязательство по аренде отражено свернуто отдельно от прочих обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства».

Нематериальные активы

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в составе основных средств отражены активы, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина от 30.05.2022 №86-н.

Организация применяет ФСБУ 14/2022 с 1 января 2024 г.



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
☎ +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

При переходе на применение ФСБУ 14/2022 принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики (без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности).

Для перехода потребовались корректировки в связи со следующим.

В учетной политике на 2024 г. установлен лимит в отношении единицы несущественных активов - 100 000 руб.

На конец 2023 г. в организации отсутствуют объекты НМА, являющиеся малоценными.

На конец 2023 г. в учете числятся расходы будущих периодов в отношении активов, которые по правилам ФСБУ 14/2022 являются НМА, на сумму 111 375 руб.

Нематериальные активы в финансовой отчетности отражены в оценке по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Признаков обесценения по состоянию на отчетную дату нет.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы в 2024 году учитывались в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. приказом Минфина от 15.11.2019г. № 180н) по их фактической себестоимости, исходя из суммы фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Выбытие материально-производственных запасов производилось по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

В бухгалтерском балансе запасы оценены по средней себестоимости, которая по оценке по состоянию на 31.12.2024 года не превышает чистую стоимость продажи. Резерв под обесценение запасов не создавался.

Стоимость запасов со сроком использования более 12 месяцев и стоимостным лимитом, менее 100 тыс. руб. за единицу, одновременно включается в состав затрат при передаче в производство, и в целях обеспечения сохранности данных объектов после передачи в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением на забалансовых счетах учета.

Сведения о наличии и движении запасов отражены в таблицах раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год произведена проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2024 года. По результату проверки выявлено отрицательное значение показателя чистых активов Общества ООО «Дата Матрикс», в уставном капитале которого у организации есть доля. Соответственно, действительная стоимость этой доли, определенная в соответствии с п. 2 ст. 14 Федерального закона № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" как часть стоимости чистых активов общества, приходящейся на долю участника, на 31.12.2024 года имеет отрицательное значение. В связи с этим резерв под обесценение



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
📠 +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

финансового вложения увеличен на 10 430 тыс. руб., и в составе долгосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе доля в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Дата Матрикс» отражена по нулевой стоимости.

Сведения о наличии и движении финансовых вложений отражены в таблицах раздела 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы относятся на финансовые результаты отчетного периода. Счет 26 «Общепроизводственные расходы» ежемесячно закрывается в счет 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов

В связи с началом применения с 01 января 2024 года ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и переходе на него с использованием альтернативного метода, потребовались корректировки в связи со следующим.

На 31 декабря 2023 года в составе расходов будущих периодов числились активы, отвечающие критериям малоценных нематериальных активов в сумме 541 757,70 руб., которые были единовременно списаны на нераспределенную прибыль в межотчетный период.

Расходы будущих периодов с видом актива «дебиторская задолженность» отражены в составе дебиторской задолженности и списываются в течение периодов, к которым они относятся.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по авансам выданным отражена с учетом НДС, кредиторская задолженность по авансам полученным отражена без учета НДС.

Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражены в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
📠 +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В бухгалтерском балансе в составе показателя по строке 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты отражены денежные эквиваленты - денежные средства, размещенные на срочном депозите в банке и представляющие собой высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В связи с изменениями в порядке составления отчета о движении денежных средств, внесенными в учет Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. № 11н, начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 г., косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей и заказчиков показаны свернуто.

Признание выручки от продажи

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере оказания услуг (выполнения работ) Заказчикам и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Оценочные обязательства

В отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков;
- прочие оценочные обязательства, удовлетворяющие критериям пунктов 4, 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Обязательство на оплату неиспользованных отпусков формируется из расчета среднего заработка, умноженного на количество неиспользованных дней отпуска на конец отчетного периода, и отражается в учете по дебиту счетов затрат на производство, управленческих расходов и расходов на продажу в кредит счета 96 «Резервы предстоящих расходов».

Учет расчетов по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), то есть суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» применяется балансовым методом.



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
☎ +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

3. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль

Налоговым периодом по налогу на прибыль является календарный год.

Объектом налогообложения Общества признаётся прибыль, определяемая как доход, полученный Обществом, уменьшенный на величину произведённых расходов, определяемых в соответствии с Главой 25 Налогового кодекса РФ.

Для учёта доходов и расходов применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 Налогового кодекса РФ.

В 2024 году Обществом получен убыток.

Налог и ежемесячные авансовые платежи по месту нахождения организации и по месту нахождения обособленного подразделения не исчислялись и не уплачивались.

Налог на прибыль по данным налоговых деклараций за 2023 год составил 22 534 тыс. руб.

Другие налоги

Сумма НДС, исчисленная по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав), включая НДС, исчисленный при поступлении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав) составила за 2024 год – 14 729 тыс. руб., за 2023 год – 48 578 тыс. руб.

НДФЛ, исчисленный с выплаченных доходов, в отношении которых Общество является налоговым агентом за 2024 год – 22 922 тыс. руб., 2023 год – 91 673 тыс. руб.

Уплачено страховых взносов за 2024 год – 34 005 тыс. руб., за 2023 год – 99 825 тыс. руб.

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация имущества Общества. Проверке и документальному оформлению подлежало все имущество Общества, а также все виды финансовых обязательств. Недостач и излишков в результате инвентаризации имущества и активов не обнаружено.

Основные показатели деятельности Общества с расшифровкой информация о наличии на начало и конец отчётного периода и движении в течение отчётного периода отдельных видов активов и обязательств:

1). Основные средства:

По состоянию на 31.12.2024г. стоимость основных средств Общества (с учётом амортизационных отчислений) составила 2 221 тыс. руб., в т. ч. офисное оборудование – 79 тыс. руб., производственный инвентарь – 666 тыс. руб., транспортные средства – 1 476 тыс. руб.



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
📠 +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Сведения о наличии и движении основных средств отражены в таблице 2.1 раздела 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество арендует офисные помещения (часть помещений в отдельно стоящих зданиях) у АО "Ленэстейтпроект" (г. Санкт-Петербург) и ИП Васильев Александр Игоревич (г. Москва).

2). Дебиторская задолженность:

Остаток дебиторской задолженности (краткосрочной) на конец отчетного года составил 223 900 тыс. руб., в т. ч.:

- Покупатели и заказчики – 22 543 тыс. руб.
- Авансы выданные – 4 622 тыс. руб.
- Разные дебиторы и кредиторы – 196 736 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена по строке 1230 за вычетом начисленного резерва по сомнительному долгу в сумме вовремя непогашенной дебиторской задолженности на основании применения профессионального суждения о качестве дебиторской задолженности и ее оборачиваемости после отчетной даты.

3). Кредиторская задолженность:

В составе долгосрочной кредиторской задолженности по строке 1450 «Прочие обязательства» отражено свернуто дисконтированное обязательство по арендным платежам, остаток обязательства на конец отчетного года составил 23 250 тыс. руб. (обязательство по арендным платежам 27 608 тыс. руб., в том числе обязательство по уплате процентов 4 358 тыс. руб.)

Остаток кредиторской задолженности (краткосрочной) на конец отчетного года составил 15 152 тыс. руб., в т. ч.:

- Поставщики и подрядчики – 8 332 тыс. руб.
- Авансы полученные – 2 560 тыс. руб.
- Налоги и сборы- 3 286 тыс. руб.
- Разные дебиторы и кредиторы- 974 тыс. руб.

Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражены в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4). Основные показатели деятельности Общества за 2024г.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) – 103 449 тыс. руб.,
Себестоимость продукции, работ, услуг Общества – (155) тыс. руб.,
Управленческие расходы – (136 902) тыс. руб.

Расшифровка показателей строк 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах приведена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Убыток от продаж за 2024 год – (33 608) тыс. руб.

Проценты к получению – 1 120 тыс. руб.

Проценты к уплате – (3 090) тыс. руб.

Прочие доходы – 256 111 тыс. руб.,



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
📠 +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Прочие расходы – (311 412) тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от деятельности Организации (убыток) за 2024 г. – (90 879) тыс. руб.;

Отложенный налог на прибыль – 25 879 тыс. руб.

Прочее (пени) – (1) тыс. руб.

Общая сумма убытка, полученная Организацией за 2024 г. – (65 001) тыс. руб.

5) Отложенный налог на прибыль, отраженный по строке 2412 Отчета о финансовых результатах за 2024 год в сумме 25 879 тыс. руб. обусловлен следующими факторами:

- изменением вычитаемой временной разницы в сумме 109 018 тыс. руб. Изменение обусловлено корректировкой резерва под обесценение финансовых вложений, оценочного обязательства по отпускам в бухгалтерском учете (в налоговом учете не признается), корректировкой резерва сомнительных долгов, признанием арендного обязательства, курсовой разницей, переносом убытка за 2024 год, а также изменением ставки налога на прибыль с 01 января 2025 года ;

- изменением налогооблагаемой временной разницы в сумме (49 529) тыс. руб. в результате различия критериев признания курсовой разницы и основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, признания права пользования активом, а также изменением ставки налога на прибыль с 01 января 2025 года.

В бухгалтерском балансе отражена сальдированная сумма отложенных налоговых активов и обязательств в соответствии с п.19 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002г. N 114н (в редакции, действующей на отчетную дату).

5. ИНФОРМАЦИЯ ПО КРЕДИТАМ (ЗАЙМАМ)

Кредиты от банков в 2024 году не привлекались.

Общество в течение отчетного периода не получало беспроцентные займы от единственного участника Общества.

В 2024 году Обществом был получен заем в сумме 162 800 тыс. руб.

Сведения о наличии и движении займов отражены в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 по каждой связанной стороне раскрывается следующая информация.

Генеральный директор ООО «ОСТ Рус» Шаров Д.Е. - единственный участник Общества (принадлежит доля в капитале в размере 100%).

Участник Общества действует в собственных интересах и является конечным бенефициаром (физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале) Обществом, либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица).



info@oct-cro.com
+7 (812) 449 8634
+7 (812) 449 8635
oct-cro.com

Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Заработная плата Генерального директора за отчетный 2024 год составила 1 127 995 руб., за 2023 год – 1 109 126 руб.

Беспроцентные займы от аффилированных лиц на пополнение оборотных средств не выдавались. Задолженность на 31 декабря 2024 года отсутствует. Задолженность перед бенефициаром по привлеченным на 31 декабря 2024 года средствам отсутствует.

Генеральный директор Общества Шаров Д.Е. является участником ООО «Дата Матрикс» (принадлежит доля в капитале в размере 63,7317%).

На 31 декабря 2024 года Общество является участником ООО «Дата Матрикс» (принадлежит доля в капитале в размере 22,4929%).

Между Обществом и связанными сторонами в 2024 году осуществлены следующие операции:

Наименование показателя	Вид операций	Остаток по расчетам		Предоставлено (оказано) услуг/начислено о доходах	Погашение задолженности/аванс/начислено расходов	Остаток по расчетам		Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
		31 декабря 2023 г.				31 декабря 2024 г.			
		Дт	Кт			Дт	Кт		
Основное хозяйствующее Общество:									
ООО «ОСТ Рус»	Договор аренды нежилых помещений № 1-99Н-20 от 01.07.2020г. с ООО «Дата Матрикс»	19440,00	0,00	77 760,00	97 200,00	0,00	0,00	Аванс до 5 числа текущего месяца	Безнал.
	Договор субаренды нежилого помещения № 1-102Н-24 от 19.06.2024г. с ООО «Дата Матрикс»	0,00	0,00	144 384,00	234 624,00	0,00	90240,00		Безнал



info@oct-cro.com
+7 (812) 449 8634
+7 (812) 449 8635
oct-cro.com

Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам		Предоставлено (оказано) услуг/начислено о доходов	Погашение задолженности/аванс/начислено расходов	Остаток по расчетам		Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
		31 декабря 2023 г.				31 декабря 2024 г.			
		Дт	Кт			Дт	Кт		
	Договоры займа №№9/20 от 27.11.20, 10/21 от 15.04.2021, 11/21 от 29.06.21, 12/21 от 24.21.21, 13/22 от 01.09.22, 14/23 от 02.02.23, 15/23 от 21.03.23, 16/23 от 05.06.23 с ООО «Дата Матрикс»	76 504 726,03	0,00	749 996,03	0,00	77 254 722,06	0,00	31.12.2025	Безнал
	Агентские услуги по договору 04/10-22-АГ от 04.10.2022 в адрес ООО «ОСТ»	0,00	0,00	4 320 732,06	7 366 566,43	0,00	166 994,490		Безнал, соглашение о зачете
Другие связанные стороны:									
ООО «ОСТ»	Агентские услуги по договору 03/10-22-АГ от 03.10.22г. в адрес ООО «ОСТ Рус»	0,00	82 947,02	939 172,59	1 022 119,61	0,00	0,00		Соглашение о зачете
	Договор займа №1/2 от 27.02.24 с ООО «ОСТ»	0,00	0,00	163 514 344,24	0,00	0,00	163 514 344,24		Безнал



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
📠 +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 года по взаиморасчетам со связанными сторонами не формировался, дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам, отсутствуют.

Бенефициарным владельцем Общества (физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале Общества), либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица) является Шаров Д.Е.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала за 2024 год, включая заработную плату, премии и вознаграждение за участие в органах управления не производилось.

7. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И ИНЫЕ ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА.

Исковые требования и судебные разбирательства. Общество не выступает в каких-либо судебных разбирательствах в качестве ответчика по состоянию на дату отчетности.

Операционная среда. В 2024 г. на предпринимательскую деятельность в России продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического, политического, социального и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, регулярно подвергаются пересмотру и изменению, существует возможность их произвольной интерпретации. Также подвержены существенным изменениям налоговая и кредитно-денежная политики государства, выраженные, в частности, во введении прогрессивной ставки налога на доходы физических лиц, увеличении с 2025 года ставки налога на прибыль и расширении состава субъектов – плательщиков налога на добавленную стоимость.

Кроме внутренних факторов, сохраняется значительное влияние геополитической обстановки. В 2024 году продолжает отсутствовать доступ к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT, действуют многие другие ограничения, совокупность которых влияет на стабильность финансовых и товарных рынков. В 2024 году происходит регулярное колебание валютных курсов к рублю, Банк России для установления официальных курсов доллара и евро по отношению к рублю меняет ранее применяемый метод расчета. В течение 2024 года ключевая ставка повышена с 16% до 21%.

Достоверно оценить в полной мере степень и масштаб возможных негативных последствий для российской экономики действующими и потенциально новыми санкциями и ограничениями в отношении зарубежной деловой активности российских организаций не представляется возможным. Соответственно, невозможно определить, как будущие последствия сложившейся экономической ситуации повлияют на текущие ожидания и оценки руководства Общества.



✉ info@oct-cro.com
☎ +7 (812) 449 8634
📠 +7 (812) 449 8635
🌐 oct-cro.com

📍 Общество с ограниченной
ответственностью «ОСТ Рус»
191014, г. Санкт-Петербург,
Ковенский переулок, д.5, лит. Б

ИНН 7841371574, КПП 784101001
ОГРН 1077847618925, ОКВЭД 70.22
Код ОКПО 82208925
ОКТМО 40910000000

Общество не может предвидеть все риски, обусловленные политической и экономической обстановкой в России и за ее пределами, а также негативные изменения в российском законодательстве. Большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

На дату составления настоящей отчетности Обществом не принимались решения о ликвидации.

В 2024 году прибыль, полученная по результатам прошлых лет, не распределялась, решение о покрытии убытка за 2024 год не принималось.

Общество соблюдает нормативно-правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 7 августа 2001г. 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма". Контрагенты идентифицируются, информация в соответствии с правилами внутреннего контроля подлежит хранению в течение срока, установленном для хранения бухгалтерских документов. Сделки с сомнительными контрагентами и контрагентами, не прошедшим идентификацию, не заключаются.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты отсутствуют, за исключением выше названных.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подтверждено частным изменением. По состоянию на 31 декабря 2024 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно.

Прочая информация представлена в таблицах в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66Н.

27 марта 2025 г.

Генеральный директор ООО «ОСТ Рус» _____  Д.Е Шаров

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 551	(300)	-	-	-	(166)	-	-	-	1 551	(466)
	5110	за 2023г.	1 440	(156)	-	-	-	(144)	-	-	-	1 551	(300)
в том числе:													
Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	1 551	(300)	-	-	-	(166)	-	-	-	1 551	(466)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	1 440	(156)	-	-	-	(144)	-	-	-	1 440	(300)

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		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	18 185	(13 291)	-	(142)	106	(2 638)	-	-	-	-	18 044	(15 823)
	5210	за 2023г.	18 402	(10 616)	-	(217)	217	(2 892)	-	-	-	-	18 185	(13 291)
в том числе:														
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	3 189	(3 031)	-	-	-	(79)	-	-	-	-	3 189	(3 110)
	5211	за 2023г.	3 406	(2 951)	-	(217)	217	(297)	-	-	-	-	3 189	(3 031)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	5 450	(3 732)	-	(142)	106	(1 017)	-	-	-	-	5 309	(4 643)
	5212	за 2023г.	5 450	(2 704)	-	-	-	(1 028)	-	-	-	-	5 450	(3 732)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	1 958	(1 956)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	1 958	(1 958)
	5213	за 2023г.	1 958	(1 929)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	1 958	(1 956)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	7 588	(4 572)	-	-	-	(1 540)	-	-	-	-	7 588	(6 112)
	5214	за 2023г.	7 588	(3 032)	-	-	-	(1 540)	-	-	-	-	7 588	(4 572)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	4	(4)	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Кофемашина Kaffit.com Pro+	5241	за 2024г.	-	4	4	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E14	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 20	На 31 декабря 2022
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	23 081	4 733	-
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	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	200 387	(189 957)	-	-	-	-	(10 430)	200 387	(200 387)
	5311	за 2023г.	206 387	(193 340)	-	6 000	(5 994)	-	(2 611)	200 387	(189 957)
в том числе: вклад в уставный капитал других обществ	5302	за 2024г.	200 387	(189 957)	-	-	-	-	(10 430)	200 387	(200 387)
	5312	за 2023г.	206 387	(193 340)	-	6 000	(5 994)	-	(2 611)	200 387	(189 957)
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2024г.	200 387	(189 957)	-	-	-	-	(10 430)	200 387	(200 387)
	5310	за 2023г.	206 387	(193 340)	-	6 000	(5 994)	-	(2 611)	200 387	(189 957)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	929	-	929	91 967	(91 071)	-	-	X	1 825	-	1 825
	5420	за 2023г.	1 822	-	1 822	89 441	(90 334)	-	-	X	929	-	929
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	510	-	510	1 842	(1 865)	-	-	683	487	-	487
	5421	за 2023г.	512	-	512	1 533	(1 535)	-	-	181	510	-	510
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	39	-	39	-	-	-	-	-	39	-	39
	5423	за 2023г.	39	-	39	-	-	-	-	-	39	-	39
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	380	-	380	90 125	(89 206)	-	-	-	1 299	-	1 299
	5425	за 2023г.	1 271	-	1 271	87 907	(88 798)	-	-	-	380	-	380
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	269 702	(59 152)	128 409	-	(83 730)	-	(48 345)	-	5	-	314 386	(90 485)
	5530	за 2023г.	314 780	(48 975)	182 205	45	(235 748)	-	(48 975)	-	447	7 975	269 702	(59 152)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	165 077	(59 152)	4 369	-	(71 572)	-	(48 345)	-	-	-	97 874	(75 331)
	5531	за 2023г.	215 694	(48 975)	94 986	-	(145 602)	-	(48 975)	-	-	-	165 077	(59 152)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	13 726	-	2 458	-	(11 562)	-	-	-	-	-	4 622	-
	5532	за 2023г.	90 665	-	10 555	-	(87 493)	-	-	-	-	-	13 726	-
Прочая	5513	за 2024г.	90 899	-	121 582	-	(596)	-	-	-	5	-	211 890	(15 154)
	5533	за 2023г.	8 421	-	76 664	45	(2 653)	-	-	-	447	7 975	90 899	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	269 702	(59 152)	128 409	-	(83 730)	-	(48 345)	X	5	-	314 386	(90 485)
	5520	за 2023г.	314 780	(48 975)	182 205	45	(235 748)	-	(48 975)	X	447	7 975	269 702	(59 152)

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	52 444	52 444	52 444	52 444	54 022	54 022
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	47 397	47 397	47 397	47 397	48 975	48 975
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	5 047	5 047	5 047	5 047	5 047	5 047
	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.	5 322	27 608	-	(5 322)	-	-	-	-	27 608
	5571	за 2023г.	21 289	-	-	(15 967)	-	-	-	-	5 322
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	5 322	27 608	-	(5 322)	-	-	-	-	27 608
	5574	за 2023г.	21 289	-	-	(15 967)	-	-	-	-	5 322
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	140 184	170 731	921	(127 458)	(5 717)	-	5	-	178 666
	5580	за 2023г.	336 767	37 110	170	(242 283)	-	-	447	7 975	140 184
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	22 419	5 860	207	(17 532)	(2 622)	-	-	-	8 332
	5581	за 2023г.	28 110	22 310	35	(28 035)	-	-	-	-	22 419
авансы полученные	5562	за 2024г.	99 678	1 504	-	(98 622)	-	-	-	-	2 560
	5582	за 2023г.	249 215	6 671	-	(156 208)	-	-	-	-	99 678
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	17 304	-	-	(14 018)	-	-	-	-	3 286
	5583	за 2023г.	56 647	7 425	135	(55 324)	-	-	447	7 975	17 304
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	162 800	714	-	-	-	-	-	163 514
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	783	567	-	2 714	(3 095)	-	5	-	974
	5586	за 2023г.	2 795	704	-	(2 716)	-	-	-	-	783
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	145 506	198 339	921	(132 780)	(5 717)	X	5	-	206 274

6. Затраты на производство (расходы на продажу) *

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 492	1 413
Расходы на оплату труда	5620	76 358	134 879
Отчисления на социальные нужды	5630	14 279	24 689
Амортизация	5640	13 307	16 984
Прочие затраты	5650	32 540	96 278
Итого по элементам	5660	137 976	274 243
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(919)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	891
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	137 057	275 134

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 267	5 887	(6 897)	(1 046)	1 211

Руководитель **Шаров Дмитрий Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 года