

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2024г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5161 | за 2024г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5181 | за 2024г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2023г. | - | - | - | - | |

Руководитель _____
(подпись)

Лукашова Татьяна
Сергеевна
(расшифровка подписи)

11 февраля 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2024г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5241 | за 2024г. | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2023г. | - | - | - | - | |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | | за 2023г. | |
|--|------|--------------|---|-----------|---|
| | | | | | |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - | - | - |
| | | в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - | - | - |
| | | в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) _____

 (расшифровка подписи)

Лукашова Татьяна
 Сергеевна

11 февраля 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Лукашова Татьяна
Сергеевна

(расшифровка подписи)

11 февраля 2025 г. _____

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____
 (подпись)
 Лукашова Татьяна
 Сергеевна
 (расшифровка подписи)

11 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | |
|--|------|-----------|--|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|--------|---|---|---|---|---|--|---|--------|
| | | | На начало года | | | поступление | | | | выбыло | | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | учтенная величина резерва по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | учтенная величина резерва 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5505 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5510 | за 2024г. | - | - | - | 45 205 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 45 205 |
| | 5530 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5511 | за 2024г. | - | - | - | 44 755 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 44 755 |
| | 5531 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5512 | за 2024г. | - | - | - | 442 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 442 |
| | 5532 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5513 | за 2024г. | - | - | - | 9 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 |
| | 5533 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5514 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5500 | за 2024г. | - | - | - | 45 205 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | 45 205 |
| | 5520 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | | балансовая стоимость |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2023г. | - | 207 302 | - | - | (133 000) | - | - | - | 74 302 |
| прочая | 5554 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 63 | 149 077 | 9 658 | - | (23) | - | - | - | 158 776 |
| | 5580 | за 2023г. | - | 63 | - | - | - | - | - | - | 63 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 63 | 46 571 | - | - | (23) | - | - | - | 46 612 |
| | 5581 | за 2023г. | 41 | - | - | - | - | - | - | - | 41 |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | - | 78 206 | - | - | - | - | - | - | 78 206 |
| | 5582 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | - | 24 248 | 1 | - | - | - | - | - | 24 249 |
| | 5583 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024г. | - | - | 9 657 | - | - | - | - | - | 9 657 |
| | 5585 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2024г. | - | 52 | - | - | - | - | - | - | 52 |
| | 5586 | за 2023г. | 22 | - | - | - | - | - | - | - | 22 |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 63 | 149 077 | 9 658 | - | (23) | - | - | - | 158 776 |
| | 5570 | за 2023г. | - | 63 | - | - | - | - | - | - | 63 |

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 | - | - | - |

Лукашова Татьяна
Сергеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

11 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 481 | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 268 826 | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 61 237 | - |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 71 019 | 62 |
| Итого по элементам | 5660 | 401 563 | 62 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (176 857) | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 224 706 | 62 |

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

Руководитель _____
(подпись)

Лукашова Татьяна
Сергеевна
(расшифровка подписи)

11 февраля 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 | - | 10 085 | - | - | 10 085 |

Лукашова Татьяна
Сергеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

11 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____
 (подпись)

Лукашова Татьяна
 Сергеевна
 (расшифровка подписи)

11 февраля 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 | - | - | - | - |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | | за 2024г. | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 5911 | за 2024г. | - | - | - |
| | 5921 | за 2023г. | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Лукашова Татьяна
Сергеевна
(расшифровка подписи)

11 февраля 2025 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ

ООО «ФСК Проект» ЗА 2024 г.

1. Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ФСК Проект»

Решением единственного участника Общество с ограниченной ответственностью «Генеральный подрядчик ДСК» 24 октября 2023 переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «ФСК Проект»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ФСК Проект».

Сведения об образовании юридического лица:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, дата государственной регистрации: 09.03.2023г., общество зарегистрировано в ИФНС №14 по гор. Москве.

ОГРН 1237700187504

ИНН 9714006100

КПП 771401001

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Юридический адрес: 123308, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ул. Куусинена, д. 9, к. 2, помещ. 3/1

Фактический адрес: 123308, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ул. Куусинена, д. 9, к. 2, помещ. 3/1

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Размер Уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2024 года составляет 10 000 тыс. руб, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно юридическое лицо Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР-ПРОЕКТ» 100%.
3. Основным видом деятельности Общества является Деятельность в области архитектуры ОКВЭД 71.11.
4. Численность работающих сотрудников на 31.12.2024 года составила 80 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ФСК Проект» утверждена приказом генерального директора №1 от 09.03.2023г. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат о продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Инвентаризация активов и обязательств Общества проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Производственно-финансовая деятельность осуществляется Обществом с момента регистрации и направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Ответственность за подготовку бухгалтерской отчетности несёт:

- Генеральный директор Лукашова Татьяна Сергеевна (с 23.11.2023 г. и по настоящее время).

Бухгалтерский учет в организации ведется с применением автоматизированной системы учета – программы 1С: Бухгалтерия 8.

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.

3. Основные показатели деятельности организации за 2024г.

В отчетном году выручка ООО «ФСК Проект» составила:

- по основному виду деятельности – 227 733 435,25 рублей;
- прочие доходы - 383 735,06 рублей;

Затраты на производство и реализацию продукции:

- фонд оплаты труда - 268 826 362,42 рублей
- отчисления на социальные нужды - 61 236 671,15 рублей
- материальные затраты - 481 292,70 рублей
- прочие затраты - 71 019 218,27 рублей

4. Сведения о полученной выручке общества в сравнении с предыдущим годом.

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2024 г. | 2023г. |
|-------------------------|-------------------|-------------|
| Выручка всего | 227 733,00 | 0,00 |
| | | |

5. Состав прочих доходов и расходов Общества

Прочие доходы за 2024 год:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2024 год |
|-------------------------|------------|
| Проценты к получению | 384 |
| Итого по элементам | 384 |

Прочие расходы за 2024 год:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2024 год |
|--------------------------|-------------|
| Расходы на услуги банков | 166 |
| Проценты к уплате | 9 657 |
| Прочие расходы | 47 |
| Итого по элементам | 9870 |

6. Оценочные обязательства и резервы.

На 31 декабря 2024 в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 10 084 981,91 рублей.

7. Заработная плата.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2024 в целом по организации отсутствует.

8. Информация о событиях после отчетной даты.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на отчетность Общества.

9. Информация о выданных и полученных обеспечениях (залог, поручительство) отсутствует.

Генеральный директор
ООО «ФСК Проект»



Т.С. Лукашова