



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

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «СпецПроектСтрой» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

- Общество зарегистрировано по адресу: 105066, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 26, стр. 1, помещ. 2/1.
- Основным видом деятельности Общества является: 41.10 Разработка строительных проектов.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период (или численность работающих на отчетную дату): 2 человека.
- Органы управления Общества.
Единоличный исполнительный орган.
Единоличным исполнительным органом ООО «СпецПроектСтрой» является Генеральный директор Тихонина Татьяна Владимировна.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 28.12.2024 г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Настоящая отчетность является первичной.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации»

(ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

2.2. Учетная политика

Учетная политика Общества утверждена приказом №01/УП от 31.12.2023 г. «Об утверждении Положений по учетной политике для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения на 2024 год».

2.2.1. Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.

Инвентарным объектом НМА признаются затраты на приобретение исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности (в том числе исключительных прав на программное обеспечение).

Переоценка НМА Обществом не производится. Амортизация НМА начисляется линейным способом. НМА не проверяются на обесценение.

2.2.2. Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н, с 01.01.2022г.

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования компанией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование (сдачи в аренду), для управленческих нужд;

- предназначен для использования компанией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить компании экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимостью более 100 000 рублей.

В составе основных средств не учитываются активы, в отношении которых выполняются указанные условия, но стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, без учета НДС. Такие активы учитываются в составе запасов как малоценное оборудование и инвентарь («МБП»), их стоимость списывается на расходы в периоде передачи в эксплуатацию.

ОС принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем группам основных средств.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта (в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации), в момент завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизационных отчислений по объекту ОС:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации производится линейным способом, равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Компании.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится, исходя из (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»):

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства Компании в отношении использования объекта;

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

2.2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей

и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

2.2.6. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

2.2.7. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

2.2.8. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

2.2.9. Порядок учета аренды

Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н (далее-ФСБУ 25/2018). Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом (Далее - ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Компания не признает предмет аренды в качестве ППА и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- 1) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- 2) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб., и при этом

арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно, независимо от других активов.

По таким договорам аренды платежи признаются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

Данные допущения применяются при одновременном выполнении следующих условий:

- А) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- Б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

2.2.10. Изменение учетной политики

В учетную политику Общества на 2024 год внесена информация, связанная с обязательным применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

III. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Заемные средства

3.1.1. Кредиты банков отсутствуют

3.1.2. Займы (тыс. руб.)

Займодавец (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.24	На 31.12.23	На 31.12.21
ООО «МСК»	руб.	2024	0	2 975	0
Тихонина Татьяна Владимировна	руб.	2025	227	345	0

IV. Информация о связанных сторонах

4.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители	
1. Участник – Тихонина Татьяна Владимировна	В
2. Бенефициар – Тихонина Татьяна Владимировна	В

Учрежденные организации	Отсутствуют
Основной управленческий персонал: 1. Тихонина Т.В. – генеральный директор	В

где А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,

В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

4.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год
*Краткосрочные вознаграждения в т.ч.:	
оплата труда	1 355
оплата ежегодного отпуска	
премии	249
страховые взносы в фонды	
*Долгосрочные вознаграждения	
Итого	1 604

4.3. Операции со связанными сторонами

Операций со связанными сторонами ООО «СпецПроектСтрой» в 2024 году не проводилось.

V. Выручка за 2024 год составила 10 841 540,16 руб.

VI. Прочие доходы и расходы (тыс. руб.)

Наименование	Доходы за 2024	Расходы за 2024	Доходы за 2023	Расходы за 2023
Проценты к уплате	-	178	-	33
Расходы на услуги банков	-	70	-	74
Расходы по страхованию	-	10	-	-
Штрафы и пени по налогам	-	16	-	-
Штрафы и пени по хоз-м договорам	-	79	-	-
Итого:	-	353	-	107

VII. Оценочные и условные обязательства

VIII. Капитал и резервы

Устав Общества утвержден решением №1 от 26.06.2023

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 г. оплачен полностью и составляет 10 тыс. руб.

Уставный капитал Общества состоит из долей.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2024 г. являются:

Наименование участника	Размер доли
Тихонина Татьяна Владимировна	100%
Итого:	100%

Дивиденды не объявлялись и не выплачивались Обществом участникам

X. Непрерывность деятельности

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц.

С 21 сентября 2022 года в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы. В связи с этим, введены дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск их дальнейшего расширения и ужесточения.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководства не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако руководство оценивает, что обстоятельства, связанные с ростом геополитической напряженности, существенным ростом волатильности на фондовых и валютных рынках и санкционной политикой недружественных государств, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает переносов сроков реализации товаров/услуг. Заработная плата выплачивается своевременно, простоев нет. Результаты анализа позволяют уверенно утверждать, что у Общества имеются все необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение, как минимум, следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности Общества является обоснованным.

Генеральный директор
М.П.



Тихонина Т.В.

**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		
					Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					
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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель _____
Тихонина Татьяна
Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло списано			Пересчета	
			первоначальная стоимость	накоплен- ные аморти- зации и убытки от переоцен- ки		первоначальная стоимость	накоплен- ные аморти- зации и убытки от переоцен- ки	начислено амортиза- ции	Первоначальная стоимость	накоплен- ные аморти- зации
Собственные средства (без учета дозв. на вложения и материальные ценности) - всего	52 00	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5210	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтенное в составе дозв. на вложения	5201	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-
в материальные ценности - всего	5211	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5220	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 незавершенные объекты по договорам подряда и иным договорам оказания услуг по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов - всего	5240	88 2024г.					
	5250	88 2023г.					
	5251	88 2023г.					

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

Наименование показателя	Код	88 2024г.	88 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 собственности государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (вазлов и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Служба
ООО «СПС»
ИНН 50/0045300
ОГРН 1250000000000
ИНС
ИНН 50/0045300
ОГРН 1250000000000
ИНС

Тихонина Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы на отгрузку на отчетную дату - всего	4-40			
в том числе:				
запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	4-41			
в том числе:	4-42			
	4-43			
	4-44			

Специальный штамп: ООО «СПС»
ИНН 7707052958, ОГРН 1277000000000
Должность: Руководитель
Подпись: Тихонина Татьяна Владимировна
Дата: 29 марта 2025 г.

Тихонина Татьяна Владимировна
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателей	Код	Период	Начало периода		Изменения за период					Конец периода			
			сальдо дебиторской задолженности	сальдо кредиторской задолженности	поступления	предоставленные отчисления	погашения	погашения по актам	погашения по актам	перевод в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	сальдо дебиторской задолженности
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	3 660	-	78	-	(3 636)	-	-	-	-	-	100
в том числе:	5510	за 2023г.	10	-	3 650	-	-	-	-	-	-	-	3 660
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 511	-	-	-	(3 499)	-	-	-	-	-	12
Прочая	5513	за 2024г.	149	-	3 511	-	(139)	-	-	-	-	-	3 511
Итого	5500	за 2024г.	3 660	-	78	-	(3 636)	-	-	X	-	-	100
	5520	за 2023г.	10	-	3 650	-	-	-	-	X	-	-	3 660

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Увеличение по сравнению с началом периода	Уменьшение по сравнению с началом периода	Сальдо на начало периода	Увеличение по сравнению с началом периода	Уменьшение по сравнению с началом периода	Сальдо на начало периода
Всего							
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561						
расчеты по налогам и взносам	5562						
кредиты	5563						
займы	5564						
прочая	5565						
Итого	5570						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменение за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов в кредиторскую задолженность	списание по финансовому результату	остаток на конец периода
				всего	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	покупка товаров, услуг, работ	покупка финансовых инструментов				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2024г.									
в том числе:	5571	за 2023г.									
кредиты	5562	за 2024г.									
займы	5572	за 2023г.									
прочая	5573	за 2023г.									
	5564	за 2024г.									
	5574	за 2023г.									
	5565	за 2024г.									
	5575	за 2023г.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	4 856	2 098	257	(6 172)		X	X		1 039
в том числе:	5560	за 2023г.		12 822	33	(8 000)		X	X		4 856
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	177	49		(114)					112
авансы полученные	5581	за 2023г.		177							177
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2024г.	396			(396)					
кредиты	5563	за 2023г.		396							396
займы	5564	за 2024г.	930	29		(323)					635
прочая	5583	за 2023г.		930							930
	5564	за 2024г.									
	5584	за 2023г.									
	5565	за 2024г.	3 353	2 100	178	(5 339)					292
	5585	за 2023г.		11 320	33	(8 000)					3 353
	5566	за 2024г.		(79)	79						
	5586	за 2023г.									
	5567	за 2024г.						X	X		
	5560	за 2024г.	4 856	2 098	257	(6 172)		X	X		1 039
Итого	5570	за 2023г.		12 822	33	(8 000)		X	X		4 856

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование кредиторки	Код	На 30 декабря 2024 г.	На 30 декабря 2023 г.	На 01 декабря 2022 г.
Всего	000			
В том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	6590			
расчеты с покупателями и заказчиками	6692			
расчеты с прочими дебиторами	6693			
Итого	6592			



Тихонина Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)