

Пояснение
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024год

п.г.т.Емельяново
25 марта 2025 года

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Мир упаковки Сибирь». Сокращенное фирменное наименование юридического лица : ООО «Мир упаковки Сибирь».

ИНН 2411015141 КПП 241101001 ОГРН 1052411018043

Юридический адрес: Российская Федерация, 663020, Красноярский край, Емельяновский район, пгт Емельяново, улица Веселая гора, дом 56, корпус 1

Почтовый адрес: Российская Федерация, 663020, Красноярский край, Емельяновский район, пгт Емельяново, улица Веселая гора, дом 56, корпус 1

ФИО, должность руководителя организации: Коношенко Александр Геннадьевич, генеральный директор управляющей компании ООО «Сибирская группа»

ФИО, должность главного бухгалтера организации: Базанова Людмила Михайловна, главный бухгалтер.

На 31.12.2024 Уставный капитал в размере 10 002 (Десять тысяч два) рубля состоит из номинальной стоимости оплаченной полностью (100%).

Уставный капитал распределен на 5 участников общества, все являются гражданами Российской Федерации:

1. Гусев Игорь Евгеньевич 3400.68 рублей
2. Баянов Алексей Вениаминович 1667.45 рублей
3. Харламов Вячеслав Николаевич 1666.1 рублей
4. Коношенко Александр Геннадьевич 1667.45 рублей
5. Багаутдинов Надир Рашитович 1600,32 рублей

Общество с ограниченной ответственностью «Мир упаковки Сибирь» (далее- Общество) ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, основным видом деятельности является производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров.

Основным покупателем Общества является АО « Мир упаковки » ИНН 7810166529, Адрес: 188650, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Сертолово г, Сертолово-1 мкр, Песочная ул, дом № 14, корпус 1, грузополучателями являются более ста

компаний.

Среднегодовая численность работающих за 2024 год составила 68 человек.

Средняя заработная плата в обществе за 2024 год выросла по сравнению с 2023 годом на 25.9 % и составляет 65050 тыс.рублей.

Органы управления и контроля Общества по состоянию на 31.12.2024 года:

Общее собрание участников Общества.

Высшим органом управления Общества является Решение общего собрания участников Общества.

Единоличный исполнительный орган:

В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа исполнял Генеральный директор управляющей компании ООО «Сибирская группа» Коношенко Александр Геннадьевич (основание: Решение общего собрания участников общества от 12 марта 2019 года.)

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности : Федерального закона № 4002-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), других нормативных актов .

Бухгалтерская отчетность отражает результаты хозяйственной деятельности Общества за период 2024 год.

Бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

2. Влияние СВО на деятельность организации

На финансовую деятельность Общества не оказали существенного влияние внешние факторы связанные, в том числе с началом Специальной военной операции. Мобилизации не коснулись сотрудники организации.

Общество подтверждает, что указанные события, произошедшие в отчетном периоде, не были способны оказать влияние на финансовое положение и результаты финансовой деятельности Общества, а также на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2024год. Тем не менее , данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания руководства могут отличаться от фактических результатов, но и в этих условиях руководство намерено предпринимать необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Общество не является многопрофильным предприятием, поэтому выручка и расходы относятся к одному виду деятельности по ОКВЭД 22.22 -Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров.

Выручка от реализации товаров за 2024 год (строка 2110 Баланса) составила (без НДС) 553 515 тыс.руб. , что на 8.8 % меньше по сравнению с выручкой за 2023 год.

Себестоимость продаж (строка 2120 Баланса) составил 409 710 тыс.руб.

Коммерческие расходы (строка 2210 Баланса) составила 12 498 тыс.руб, По этой строке отражены суммы израсходованные на организацию доставки товара до покупателя.

Управленческие расходы (строка 2220 Баланса) составил 58 003 тыс.руб.

Состав прочих доходов и расходов раскрыт в отчете о финансовых результатах

Размер чистых активов общества за 2024 год выше минимального уровня уставного капитала. По сравнению с 2023 годом размер чистых активов увеличился на 13 %, что свидетельствует о стабильном улучшении финансового положения общества.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Активы			
Основные средства	1150	152,043	101,684
Отложенные налоговые активы	1180	2,641	2,048
Запасы	1210	33,919	52,175
Дебиторская задолженность*	1230	48,548	101,933
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	361	848
Прочие оборотные активы	1260	200	181
ИТОГО активы	-	237,713	258,869
Пассивы			
Заемные средства долгосрочные	1410	-	36,420
Отложенные налоговые обязательства	1420	4,826	3,882
Заемные средства краткосрочные	1510	-	1,237
Кредиторская задолженность	1520	29,133	37,429
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4,807	3,806
ИТОГО пассивы	-	38,766	82,773
Стоимость чистых активов	-	198,947	176,096

За отчетный год собственный капитал Общества увеличились на 22 851 тыс.руб.

Чистые активы равнозначны собственному капиталу, превышение стоимости имущества над задолженностью подтверждает высокую платежеспособность Общества.

Хозяйственная деятельность общества осуществляется непрерывно, отсутствуют претензии со стороны кредиторов, банков, налоговых и внебюджетных фондов.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса) составляет 48 548 тыс. руб.

В сумме общей задолженности - задолженность покупателей и заказчиков составляет 24,9 %, предоплата поставщикам 64,3 %, прочие 10,8%

Основным дебитором является Акционерное общество «Мир упаковки» ИНН 7810166529.

Дебиторская задолженность является текущей, по сравнению с 2023 годом снизилась на 87,57 %, что говорит о высокой платежеспособности основного покупателя.

На конец отчетного периода кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса) составляет 29 133 тыс. руб.

Доля задолженности перед поставщиками за поставленный товар составляет 42,2 %, задолженност в бюджет 49,5%

Основным кредитором является ООО «Орион» ИНН 4703050281.

Кредиторская задолженность по сравнению с 2023 годом снизилась на 23 %, что также свидетельствует о стабильном улучшении финансового положения общества.

В 2024 году для осуществления хозяйственной деятельности Общество не привлекало заемные средства. Кроме того остаток заемных средств в пассиве баланса погашен в отчетном году.

4. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Общество является малым предприятием, относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее - упрощенные способы учета). Таким образом, Общество, является субъектом МСП и не подлежит обязательному аудиту, не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде так как выполняются следующие требования:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды или право выкупа по низкой стоимости;

- предмет аренды не предоставляется в субаренду.

Расходы на аренду учитываются в расходах текущего периода.

Согласно п.32 ФСБУ 5/2019 Материальные ценности учитываются по фактической себестоимости, Общество не создает резерв под обесценивание товаров, готовой продукции, материалов.

5. Методика ведения бухгалтерского учета

5.1. Организационные положения

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с учетной политикой предприятия, утвержденной приказом № 140 от 31.12.15, разработанной на основании и в соответствии с Федеральным Законом РФ от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н), бухгалтерскими стандартами по отдельным вопросам бухгалтерского учета.

ФСБУ5/ «Запасы», вступившее в силу и обязательное для применения с 01.01.2021г., согласно учетной политике Общество применяет перспективно.

5.2. Основные средства

В составе основных средств учитываются объекты с длительным (более 12 месяцев) периодом использования и стоимостью свыше 100 тыс. руб.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом в течение всего срока полезного использования. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Переоценка основных средств в добровольном порядке не проводится.

5.3. Сырье и материалы

Общество использует ранее наработанные практикой технические способы и методы учета приобретения и списания материалов, не противоречащих ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитывается в составе МПЗ.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Стоимость спецодежды и спецодежды погашается единовременно в момент передачи в эксплуатацию.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецодежды, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Общество не создает резерв под снижение стоимости материалов.

5.4. Незавершенное производство

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Общество применяет попередельный учет затрат на производство продукции. Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 «Полуфабрикаты собственного производства»

5.5. Товары

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации.

Общество не создает резерв под снижение стоимости товаров.

5.6. Готовая продукция

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление.

В аналитическом учете движение отдельных наименований готовой продукции отражается по учетным ценам с выделением отклонений фактической производственной себестоимости изделий от их стоимости по учетным ценам обособленно на счете 43 «Готовая продукция», учет ведется в количественном и суммовом выражении. В качестве учетной цены применяется нормативная себестоимость.

Нормативная (плановая) себестоимость готовой продукции определяется по производственной себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов, и другие затраты на выпуск продукции.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится Обществом по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включается количество и стоимость готовой продукции на начало месяца и все поступления за месяц.

Общество не создает резерв под снижение стоимости готовой продукции.

5.7. Учет затрат на производство

Учет расходов ведется с использованием счетов:

20 «Основное производство»

26 «Общехозяйственные расходы»

44 «Коммерческие расходы»

Прямыми затратами являются себестоимость товаров и транспортные расходы, понесенные обществом непосредственно на производство выпускаемой продукции.

Косвенные расходы (издержки обращения) списываются ежемесячно на счет 90.08 «Управленческие расходы». На конец отчетного года сумма по счету 90.08 списывается на счет 90.09 «Прибыль / убыток от продаж»

Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления (в момент перехода права собственности на товары к покупателю или в момент принятия работы заказчиком, оказания услуги).

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается ежемесячно.

6. Сведения об отчетности

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период на 31.12.2023.

7. Методика ведения налогового учета

Общество ведет налоговый учет в соответствии с учетной политикой предприятия, утвержденной приказом № 140 от 31.12.15, разработанной в соответствии с Налоговым Кодексом РФ.

Основные методологические положения налогового раздела учетной политики:

Исчисление и уплату налога на добавленную стоимость осуществляется по месту нахождения организации

Для целей исчисления налогов доходы и расходы признаются по методу начисления.

Метод оценки покупных товаров при реализации: по средней стоимости

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным методом по нормам амортизации, определяемым в момент ввода объекта в эксплуатацию. Специальные коэффициенты и пониженные нормы амортизации не применяются.

Резерв на оплату отпусков не создается.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам года не создается.

Отчетный период по налогу на прибыль: квартал, полугодие, 9 месяцев, отчетный год. Предприятие применяет следующий порядок уплаты авансовых платежей в течение года:

-уплата налога ежемесячными авансовыми платежами, исчисленными исходя из прибыли полученной за прошлый квартал (не позднее 28-го числа каждого месяца в отчетном периоде),

-платеж по итогам года (не позднее 28 марта года, следующего за истекшим налоговым периодом).

8. Пояснения к налоговым декларациям

Налог на прибыль

Расчет налоговой базы за налоговый период составлен в соответствии с нормами, установленными Налоговым Кодексом РФ, исходя из данных налогового учета нарастающим итогом с начала года.

По данным налогового учета налоговая база для исчисления налога на прибыль составила 73490 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения составила 72605 тыс. руб. (стр.2300), чистая прибыль 57556 тыс. руб. (стр.2400).

Расчет сумм налога на добавленную стоимость, земельного налога, транспортного налога, налога на имущество подлежащих уплате в бюджет за 2024 год произведен в соответствии с главой 21 НК РФ.

9. Учет резервов предстоящих расходов и платежей

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков работников. По состоянию на 31.12.2024 данный резерв в учете Общества составил 4807 тыс. руб.

Резерв на предстоящую оплату отпусков работников признается оценочным обязательством Общества и отражается в бухгалтерском учете и отчетности в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов Общества, необходимых для исполнения данного обязательства.

10. Целевое финансирование из бюджета

В 2024 году из Фонда социального страхования возвращены средства, потраченные на предупредительные меры по охране труда в сумме 48,6 тысяч рублей, согласно приказа 411-ф от 21.06.2024года.

11. Информация о распределении чистой прибыли

Согласно Протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 20.06.2024 года о решении по распределению части чистой прибыли за 2022 год, были выплачены дивиденды участникам общества :

1. Гусев Игорь Евгеньевич 11800000 рублей
2. Баянов Алексей Вениаминович 5785875 рублей
3. Харламов Вячеслав Николаевич 5781191 рублей
4. Коношенко Александр Геннадьевич 5785875 рублей
5. Багаутдинов Надир Рашитович 5552941 рублей

12. Аудиторское заключение

Согласно показателям валюты баланса, численности сотрудников, состава учредителей организация не подлежит обязательному аудиту, аудит Общества за 2024 отчетный год не проводился.

13. Информация о событиях после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, которые требуют внесения корректировок в неутвержденную бухгалтерскую отчетность за 2024год отсутствуют.

14. Раскрытие информации по вознаграждениям ключевого руководящего персонала

Вознаграждение руководящему персоналу не начислялось и не выплачивалось, так как управление Обществом передано Управляющей компании.

15. Учет финансовых вложений

Финансовых вложений общество не осуществляло.

16. Сведения о связанных сторонах

В процессе финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими лицами, которые являются связанными сторонами. В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», выделены следующие связанные стороны:

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной
ООО «Матрица»	Лицо, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ИП Гусев И.Е.	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества
ООО "Орион"	Лицо, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ООО «Сибирская группа»	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества

Информация об операциях и состоянии расчетов со связанными сторонами предоставлена в таблице:

Наименование Юридического лица, адрес	Договор	Сумма операций за отчетный период. Тыс.руб.	Сальдо расчетов на конец отчетной даты Тыс.руб.
ООО "МАТРИЦА", ИНН 4703107989, 188650, Ленинградская обл, р-н Всеволожский, г Сертолово, мкр Сертолово-1, ул. Песочная, дом 8, к.1	Договор подряда № 09-10/09 от 09.10.2019	33693.8	1400
ИП "Гусев И.Е.", ИНН 781411794947, 197110, Санкт-Петербург г, ул Вязовая, дом 10, кв. 78	Договор оказания услуг от 09.01.2020 года	9865.9	629.3
ООО "Орион", ИНН 4703050281, 188650, Ленинградская обл, р-н Всеволожский, г Сертолово, мкр Сертолово-1, ул Песочная, дм 14, к.1	Договор поставки № 1497/1 от 01.04.2011 года	39860.5	6359.9
	Агентский договор б/н от 07.05.2024 года	5297.5	
	Договор поставки оборудования	6173.3	
ООО "Сибирская группа," ИНН 2461114902, 660068, Красноярский край, г Красноярск, ул 52 Квартал, дом 10.А, помещение 3	Договор об оказании информационных услуг б/н от 01.12.2018	9279	
	Договор на передачу полномочий б/н от 12.03.2019	1236	

Генеральный директор управляющей компании

А.Г.Коношенко

Главный бухгалтер

Л.М.Базанова

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.	-	91 833	(28 159)	(23 444)	40 230
	5250	за 2023г.	-	905	-	(905)	-
в том числе: Диск отрезной Ф125*1,0*22 по нерж.	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Труба профильная	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тройник полипр.	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфта комб. полипр.	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Грунт-эмаль	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кисть Акор	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шланг полиуретановый абразивостойкий	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Круг лепестковый торцевой 22,2*125 Р100	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Хомут силовой	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Рукав МБС 20*29		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма В6 PRJ-001113 Ведро 11,3л.		за 2024г.	-	800	-	(800)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма PRJ-006286 Ведро 11,3 л. с контрольным элементом		за 2024г.	-	8 000	-	(8 000)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система для извлечения и укладки изделий "держатель антенны" Wittmann W818		за 2024г.	-	1 347	-	(1 347)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма PRJ-002590 Крышка ведра 5,8 л.		за 2024г.	-	2 004	-	(2 004)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лист алюминиевый 22мм		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Проволока сварочная 5кг		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Опора резиновая D-60мм M16/L80мм 400кг		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Втулка шариковая с фланцем ЛМК20		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Втулка шариковая с фланцем ЛМК20		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	119	119	119
	5288	-	-	-




Коношенко Александр
Геннадьевич

Руководитель _____ (подпись)
_____ (расшифровка подписи)

31 декабря 2024 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) _____
 Коношенко Александр
 Геннадьевич
 (расшифровка подписи) _____

31 декабря 2024 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					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность										
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	101 933	-	36 012	-	-	(89 953)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48 548	-
	5530	за 2023г.	31 460	-	71 468	-	-	(996)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101 933	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	97 129	-	-	-	-	(85 058)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 071	-
	5531	за 2023г.	28 688	-	68 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97 129	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 979	-	30 794	-	-	(1 516)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 256	-
	5532	за 2023г.	1 351	-	1 619	-	-	(991)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 979	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 825	-	5 219	-	-	(3 379)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 220	-
	5533	за 2023г.	1 422	-	1 408	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 825	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5500	за 2024г.	101 933	-	36 012	-	-	(89 953)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48 548	-
	5520	за 2023г.	31 460	-	71 468	-	-	(996)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101 933	-

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	-	-	-	-	-	-
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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	36 420	-	(36 420)	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	56 420	-	(20 000)	-	-	-	-	36 420
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	38 665	9 898	20	(19 995)	(11)	556	-	29 133
	5580	за 2023г.	46 371	3 491	-	(11 196)	-	-	-	38 665
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	27 231	3 809	-	(18 723)	(11)	-	-	12 306
	5581	за 2023г.	37 175	215	-	(10 158)	-	-	-	27 231
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	1 405	-	-	-	-	-	1 405
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	10 197	4 684	20	(35)	-	556	-	15 423
	5583	за 2023г.	7 960	3 276	-	(1 038)	-	-	-	10 197
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 237	-	-	(1 237)	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	1 237	-	-	-	-	-	-	1 237
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	38 665	9 898	20	(19 995)	(11)	556	X	29 133
	5570	за 2023г.	46 371	3 491	-	(11 196)	-	-	X	38 665

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-


Руководитель  (подпись) _____
 Коношенко Александр
 Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

31 декабря 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	322 400	391 643
Расходы на оплату труда	5620	65 908	37 162
Отчисления на социальные нужды	5630	12 598	7 115
Амортизация	5640	13 215	9 389
Прочие затраты	5650	66 090	42 950
Итого по элементам	5660	480 211	488 259
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	219	5 574
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	480 430	493 833


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

Руководитель  Коношенко Александр
Геннадьевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

31 декабря 2024 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	3 806	7 994	(6 924)	(69)	4 807

Руководитель  (подпись) _____
 Коношенко Александр Геннадьевич (расшифровка подписи) _____

31 декабря 2024 г. _____