ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОРГОВЫЙ ДОМ АМР» (ИНН 7704379300)

ЗА 2024 ГОД

Оглавление

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ 3
2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ 4
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2025 Г. 6
4. ПОСЛЕДСТВИЯ ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2023 ГОДА ПО СРАВНЕНИЮ С ПРЕДЫДУЩИМИ ПЕРИОДАМИ 6
5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ 6
6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА 6
7. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ 7
8. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 7
9. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ 11
10. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ 13
11. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 14
12. ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 16
13. РЕЗЕРВ НА ОТПУСК. 18
14. ОТРАЖЕНИЕ ПБУ 18/02 В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ ОРГАНИЗАЦИИ. 19
15. ОПЛАТА ТРУДА 20
16. ПОЯСНЕНИЯ ПО РАСЧЕТУ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ 20
17. ОТРАЖЕНИЕ В ОТЧЕТНОСТИ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ 20
18. ПОЯСНЕНИЯ У БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ, ФОРМЕ 2 ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ 23
19. ПОЯСНЕНИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 23
20. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ 24
21. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 26
22. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 26
23. ВЛИЯНИЕ РАСПРОСТРАНЕНИЯ COVID-19 НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ 26
24. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ 27

1. **Основные сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом АМР» (ООО «ТД АМР») зарегистрировано 10.11.2016г., ОГРН 5167746315842.

Юридический и почтовый адрес компании: 119019, г. Москва, переулок Нащокинский, д.12, стр.2

Уставный капитал общества на 31.12.2024 г и на предыдущие отчетные даты составляет 30 000 руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества - АО «АМР» - 100%
- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Мягкова Ольга Николаевна (с 10.11.2016г)

В соответствии с Уставом Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- **деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами (46.12);**
- работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки (43.99);
- торговля автотранспортными средствами;
- деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами (46.12.1);
- деятельность агентов по оптовой торговле рудами и металлами в первичных формах (46.12.2);
- деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими химическими веществами, удобрениями и агрохимикатами (46.12.3);
- деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами (46.13);
- деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами (46.14);
- деятельность агентов по оптовой торговле мебелью, бытовыми товарами, скобяными, ножевыми и прочими металлическими изделиями (46.15);
- деятельность агентов по оптовой торговле текстильными изделиями, одеждой, обувью, изделиями из кожи и меха (46.16);
- деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями (46.17);
- деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими отдельными видами товаров (46.18);
- деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров (46.19);
- торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями;
- торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;
- торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями;
- торговля оптовая специализированная прочая;
- торговля оптовая металлами и металлическими рудами (46.72);
- торговля оптовая отходами и ломом (46.77);

- торговля оптовая неспециализированная;
- торговля розничная в неспециализированных магазинах;
- торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах;
- торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах;
- торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков;
- деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом (52.21.2);
- деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29);
- предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки (64.99);
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (70.22);
- деятельность рекламных агентств (73.11)
- осуществление других видов хозяйственной деятельности, не противоречащих законодательству России.

Зарегистрированных филиалов, представительств, обособленных подразделений на территории Российской Федерации или других государств Общество не имеет.

Аудитором общества в 2023 году является ООО «Консалт-Аудит» (ИНН 6234048104), по договору № 81/05 от 13.05.2024, место нахождения: 390023, г. Рязань, ул. Урицкого, д.24.

Годовым общим собранием акционера об утверждении отчетности за 2023 год (протокол общего собрания акционеров в 2024г) принято решение утвердить полученный убыток по результатам 2023г. в размере 282 687 776,47 руб. В связи с полученным убытком дивиденды не распределяются.

Среднесписочная численность работников за 2024 год составила 2 человека. Среднесписочная численность за 2023 год составляла 2 человека.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД АМР» составлена по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) регламентируемых Федеральным законом о бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.11г.

Все суммы представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное. Отрицательные значения указаны в круглых скобках.

Учетная политика организации сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности). ПБУ-18 начиная с 2016г. с даты регистрации Общества.

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением общества – бухгалтерией – на основании первичных учетных документов с применением специализированных программных продуктов.

Основные способы ведения бухгалтерского учета приняты и отражены в учетной политике на 2024 год.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец года.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В отчетном периоде резерв по сомнительным долгам не создан, так как при анализе дебиторской задолженности не выявлена сомнительная дебиторская задолженность.

ФСБУ 6/2020 применяется с 2022 года.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 70 000 руб. По переоцененной стоимости учитываются земельные участки, здания, строения, помещения. Иные ОС учитываются по первоначальной стоимости. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды. По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Общество не применяет настоящий Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд – канцтоварам и прочим запасам, используемым для управленческих нужд. Затраты, связанные с приобретением указанных запасов, признаются расходами периода, в котором они были понесены.

Резерв под обесценение материалов, товаров создается на каждую отчетную дату по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Депозитные вклады, со сроком размещения более трех месяцев, не являющиеся денежными эквивалентами и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета". Высоко-

ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) и не подверженные кредитному риску и риску изменения стоимости признаются денежными эквивалентами.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе, на расчетных счетах, на специальных счетах по ГОЗ, денежные переводы в пути на отчетную дату.

ФСБУ 25/2018 применяется с 2022 года. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

ФСБУ 14/2022 применяется с 2024 года. Актив, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс.руб. Объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Срок полезного использования устанавливается исходя из периода времени, в течении которого организация ожидает получать экономическую выгоду. Все группы НМА амортизируются линейным способом.

По состоянию 31 декабря 2024 года Общество провело проверку на обесценение активов согласно положениям МСФО 36 «Обесценение активов».

3. Изменения учетной политики на 2025 г.

Учетная политика Общества в целях бухгалтерского и налогового учета на 2025 год утверждена приказом Генерального директора от 29.12.2024г. В учетной политике для целей бухгалтерского учета предусмотрены изменения, связанные с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (вступают к применению с 01.04.2025г.) и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

4. Последствия изменения учетной политики 2024 года по сравнению с предыдущими периодами

Изменения учетной политики не оказали влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.

5. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Нематериальные активы на отчетную дату - всего	1110	0	0

6. Основные средства

Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Основные средства на отчетную дату - всего	1150	566	1 227

Учет основных средств в 2024 году осуществлялся в соответствии Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения".

На 31.12.2024г Общество не владеет активами, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020.

ООО «ТД АМР» арендует:

- офисные помещения общей площадью 71,5 м2, расположенные по адресу: г. Москва, Нащокинский переулок, д.12, стр.2 по договору аренды №5/18-НАЩ от 16.08.18г., заключенным с ООО «СМП-Страхование».

- офисные помещения общей площадью 24,43 м2, расположенные по адресу: г. Москва, Гоголевский бульвар д.11, этаж 5 по договору №2-2023 от 01.08.23г., заключенным с АО «УК АМР-СМК».

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018. Предмет аренды признан в качестве права пользования активом. Обязательство по аренде оценивается как приведенная стоимость будующих арендных платежей в сумме 1 481 тыс.руб (стр.2120) путем дисконтирования их номинальных величин в соответствии с абз.1п.14 ФСБУ 25/2018 по ставке 9% годовых в сумме 69,7 тыс руб. (стр. 2330). В отчете ДДС затраты по аренде отражены в составе стр.4129.

В связи с возобновлением договорных отношений на 2025год, предмет аренды признан в качестве права пользования активом на сумму 565 736,58 (сумма арендных платежей за 2025год) (стр.1150). ОНО признан в сумме 204 540,49 руб.(стр.1420)

7. Материально-производственные запасы

Запасы, тыс. руб.:

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	1210	0	0
в том числе: материалы	1210	0	0

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности. На 31.12.2024г. не погашенная в срок задолженность отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2024 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	496 523 913,81
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	4 432,95
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 58.03	84 000 000,00
- минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	(54 495 961,49)
+ плюс Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	5 647 022,17
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	36 905,50
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.7, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	31,83
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	3 524 841 018,03
Итого по строке:	**4 056 557 362,80**

Аналогичный показатель за 2023 год :

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2023 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	18 354 997,62
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	4 432,95
- минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	(2 966 917,01)
+ плюс Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	868 577,70
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	36 906,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.7, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	31,83
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	172 274 424,16

Сальдо на конец периода по дебету счета 76.07.2, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,01
Итого по строке:	188 572 453,26

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2024 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	113 035 147,88
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	327 091 376,54
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	(54 515 229,42)
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	32 126,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	2 485 542,78
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	950 181,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	100 487,91
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	988,51
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	215 001,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	3 917 004 653,04

+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	632 926,14
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.07.2, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,03
Итого по строке:	4 307 033 201,41

Аналогичный показатель за 2023 год :

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2023 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	70 476 646,66
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	17 803 282,08
- минус Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	(2 967 213,69)
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	25 882,00
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	269 178,18
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	103 302,00
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	133 108,77
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	1 365,12
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	173 214,93
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	1 591 215 728,08
+ плюс	

Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	632 926,14
Итого по строке:	1 677 867 420,27

Информация по разделу Кредиторская задолженность дополняется таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Финансовые вложения.

Доли владения в уставном капитале обществ, счет 58.01 за 2024 г.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.01 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.01	1 104 859 589,00			1 104 859 589,00		
58.01.1	1 104 859 589,00			1 104 859 589,00		
УТКИНА-48 ООО	1 104 859 589,00			1 104 859 589,00		
Итого	**1 104 859 589,00**			**1 104 859 589,00**		

21.05.2024 участие в ООО "УТКИНА-48" ООО"ТД АМР" прекращено, АО «Зенит» становится новым учредителем организации.

Предоставленные займы, счет 58.03 за 2024 г.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		Сумма задолженности по начисленным процентам на 31.12.2024
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
58.03	334 900 000,00			1 400 000,00	333 500 000,00		
АБ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЦЕНТР ООО	6 200 000,00				6 200 000,00		748 054,82

(Договор б/н от 27.07.2023г. 8%. Срок до 31.12.2025г.)							
БВ Груп ООО (Договор №ТД АМР-108 от 20.12.2018г. 9% Срок до 31.12.2025г.)	3 700 000,00			1 400 000,00	2 300 000,00		1 931 544,89
ООО "Комсомольский" (Договор №07.14.23 от 14.07.2023г. 8% Срок до 31.12.2025г)	25 000 000,00				25 000 000,00		2 906 301,39
ТАУРУС ООО (Договор №ТД АМР-301-2021 от 18.06.2021г 5,8% Срок до 31.12.2025г)	300 000 000,00				300 000 000,00		61 543 561,68
МЕТЕОР АО (Договор №ТД АМР-154 от 31.07.2024г. 8% Срок до 15.02.2024г.)							702 739,72
Итого	**334 900 000,00**			**1 400 000,00**	**333 500 000,00**		

Аналогичный показатель за 2023 год:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		Сумма задолженности по начисленным процентам на 31.12.2023
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
58.03	305 680 000,00		245 500 000,00	216 280 000,00	334 900 000,00		
АБ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЦЕНТР ООО (Договор б/н от 27.07.2023г. 8%. Срок до 31.12.2025г.)			40 000 000,00	33 800 000,00	6 200 000,00		252 054,80
БВ Груп ООО (Договор №ТД АМР-108 от 20.12.2018г. 9% Срок до 31.12.2025г.)	5 680 000,00		9 500 000,00	11 480 000,00	3 700 000,00		1 810 450,64
МЕТЕОР АО (Договор №ТД АМР-154 от 31.07.2024г. 8% Срок до 15.02.2025г.)			171 000 000,00	171 000 000,00			702 739,72
ООО "Комсомольский" (Договор №07.14.23 от 14.07.2023г. 8% Срок до 31.12.2024г)			25 000 000,00		25 000 000,00		906 301,35
ТАУРУС ООО (Договор №ТД АМР-301-2021 от 18.06.2021г 5,8% Срок до 31.12.2025г)	300 000 000,00				300 000 000,00		44 143 561,69
Итого	**305 680 000,00**		**245 500 000,00**	**216 280 000,00**	**334 900 000,00**		

Информация по разделу Финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» и 3.2 «Иное использование финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Кредиты и займы.

Полученные займы (счет 66.03) в 2024 г.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.03 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66.03		194 080 000,00				194 080 000,00
АМР АО		194 080 000,00				194 080 000,00
Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017 (9%) Срок до 31.12.2025г.		194 080 000,00				194 080 000,00
Итого		**194 080 000,00**				**194 080 000,00**

Аналогичные показатели за 2023 год:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.03 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66.03		194 080 000,00				194 080 000,00
АМР АО		194 080 000,00				194 080 000,00
Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017 (9%) Срок до 31.12.2025г.		194 080 000,00				194 080 000,00
Итого		**194 080 000,00**				**194 080 000,00**

Проценты по полученным займам (счет 66.04) за 2024 год

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.04 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66.04		77 500 174,78		17 467 200,01		94 967 374,79
АМР АО		77 500 174,78		17 467 200,01		94 967 374,79
Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017 (9%)		77 500 174,78		17 467 200,01		94 967 374,79
Итого		**77 500 174,78**		**17 467 200,01**		**94 967 374,79**

Аналогичные показатели за 2023 год:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.04 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66.04		60 032 974,77		17 467 200,01		77 500 174,78
АМР АО		60 032 974,77		17 467 200,01		77 500 174,78
Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017 (9%)		60 032 974,77		17 467 200,01		77 500 174,78
Итого		**60 032 974,77**		**17 467 200,01**		**77 500 174,78**

В 2024 году проценты по займам и кредитам включены в состав прочих внереализационных доходов и расходов организации

Текущей задолженности по уплате процентов по кредитам и займам на 31.12.2024г, на 31.12.2023г. Общество не имеет, т.к. согласно договоров – выплата процентов после погашения основного займа.

11. Доходы и расходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;
в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.
Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представлена в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура доходов и расходов по обычным видам деятельности представлена в следующей таблице:

Оборотно сальдовая ведомость по счету 90 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90, Продажи			9 205 241 026,22	9 205 241 026,22		
90.01, Выручка			3 070 954 456,65	3 070 954 456,65		
90.01.1, Выручка по деятельности с основной системой налогообложения			3 070 954 456,65	3 070 954 456,65		
90.02, Себестоимость продаж			2 549 027 887,91	2 549 027 887,91		
90.02.1, Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения			2 549 027 887,91	2 549 027 887,91		
90.03, Налог на добавленную стоимость			511 825 743,55	511 825 743,55		
90.09, Прибыль / убыток от продаж			3 073 432 938,11	3 073 432 938,11		
Итого			**9 205 241 026,22**	**9 205 241 026,22**		

Аналогичные показатели за 2023 год

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90, Продажи			17 368 978 939,95	17 368 978 939,95		
90.01, Выручка			5 787 141 080,55	5 787 141 080,55		
90.01.1, Выручка по деятельности с основной системой налогообложения			5 787 141 080,55	5 787 141 080,55		
90.02, Себестоимость продаж			4 826 395 415,42	4 826 395 415,42		
90.02.1, Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения			4 826 395 415,42	4 826 395 415,42		
90.03, Налог на добавленную стоимость			964 523 514,28	964 523 514,28		
90.09, Прибыль / убыток от продаж			5 790 918 929,70	5 790 918 929,70		
Итого			**17 368 978 939,95**	**17 368 978 939,95**		

12. Внереализационные доходы и расходы

Внереализационные доходы и расходы за 2024 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91			3 636 637 148,15	3 636 637 148,15		
91.01			1 256 633 537,51	1 256 633 537,51		
<...>			1 256 633 537,51			

Изменение стоимости предметов аренды				48 619,83		
Поступление дивидендов от участия в организациях				46 760 499,39		
Продажа доли в УК "Уткина-48"				1 105 000 000,00		
Проценты банка по депозиту				13 935 908,00		
Проценты по кредитам и займам				20 152 094,30		
Расчеты по претензиям				736 415,99		
Финансовая помощь от дочерней организации				70 000 000,00		
91.02			1 123 370 073,13	1 123 370 073,13		
<...>				1 123 370 073,13		
Продажа доли в УК "Уткина-48"			1 104 859 589,00			
Процентный расход по аренде			69 700,75			
Проценты по кредитам и займам			17 467 200,01			
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения			92 360,97			
Расходы на услуги банков			144 806,41			
Расчеты по претензиям			736 415,99			
91.09			1 256 633 537,51	1 256 633 537,51		
<...>			1 256 633 537,51	1 256 633 537,51		
Итого			**3 636 637 148,15**	**3 636 637 148,15**		

Аналогичные показатели за 2023 год:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91			844 151 002,26	844 151 002,26		
91.01			93 555 024,99	93 555 024,99		

<...>			93 555 024,99			
Возврат ошибочно списанных средств				833,23		
Курсовые разницы				6 640,20		
Продажа доли в УК "Комсомольский"				67 093 999,60		
Проценты банка по депозиту				6 483 448,38		
Проценты по кредитам и займам				19 970 103,58		
91.02			371 488 044,20	371 488 044,20		
<...>				371 488 044,20		
Курсовые разницы			6 718,25			
Продажа доли в УК "Комсомольский"			333 350 000,00			
Процентный расход по аренде			88 317,82			
Проценты по кредитам и займам			17 467 200,01			
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения			385 250,45			
Расходы на услуги банков			189 738,22			
Списание выделенного НДС на прочие расходы			819,45			
Фин.помощь дочерней компании			20 000 000,00			
91.09			379 107 933,07	379 107 933,07		
<...>			379 107 933,07	379 107 933,07		
Итого			**844 151 002,26**	**844 151 002,26**		

13. Резерв на отпуск.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства в 2024 году созданы резервы на остаток отпусков по состоянию на 31.12.2024г: в бухгалтерском учете.

- на предстоящую оплату отпусков работников – 1 034 576,46 руб. (в т.ч. страховые взносы – 239 970,88 руб.)

В налоговом учете резерв предстоящих отпусков не создается. В результате образования временных разниц начислен ОНА 258 644,12 руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 96 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Оценочные обязательства и резервы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
96		964 859,44		69 717,02		1 034 576,46
96.01		964 859,44		69 717,02		1 034 576,46
96.01.1		741 059,48		53 546,10		794 605,58
Резерв ежегодных отпусков		741 059,48		53 546,10		794 605,58
96.01.2		223 799,96		16 170,92		239 970,88
Резерв ежегодных отпусков		223 799,96		16 170,92		239 970,88
Итого		**964 859,44**		**69 717,02**		**1 034 576,46**

14. Отражение ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете организации.

ОНО и ОНА на 31.12.2024г. рассчитаны по ставке 25%. В сравнении со ставкой действующей до 31.12.2024г. эффект от перерасчета - 122 046,67 руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 09 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	482 365,09		180 270,89	256 943,11	405 692,87	
Материалы	1 331,67		-1 331,67			
Оценочные обязательства и резервы	224 090,31		34 553,81		258 644,12	
Арендные обязательства	256 943,11		147 048,75	256 943,11	147 048,75	
Итого	**482 365,09**		**180 270,89**	**256 943,11**	**405 692,87**	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 77 за 2024 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77		295 301,41	252 302,47	161 541,55		204 540,49
Кредиторская задолженность		9 883,05	7 002,38	720,17		3 600,84
Основные средства		285 418,36	245 300,09	160 821,38		200 939,65
Итого		**295 301,41**	**252 302,47**	**161 541,55**		**204 540,49**

15. Оплата труда

Фонд оплаты труда (заработная плата, отпускные выплаты, премии) руководящему составу ООО «ТД АМР» за 2024 год составил:

- оплата труда – 5 996 818,36 руб.
- взносы по социальному страхованию и обеспечению - 1580 563,21 руб.

16. Пояснения по расчету налога на прибыль

Текущий налог на прибыль (стр.2411) за 2024 год составил 5 353 025,00 руб.

Отложенный налог на прибыль (стр.2412) за 2024 год составил 14 088,70 руб. (ОНА – 76 672,22 - ОНО 90760,92)

В отчетном периоде льготы по налогу на прибыль не применялись.

Учет ПНД и ПНР ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

17. Отражение в отчетности движения денежных средств

В качестве полученных авансов в отчете о движении денежных средств отражаются поступления денежных средств от покупателей и заказчиков, по которым к отчетной дате не состоялась реализация, и в отчете о прибылях и убытках не признана выручка.

В качестве выданных авансов в отчете о движении денежных средств отражаются денежные средства, направленные поставщикам и подрядчикам на приобретение товаров, работ, услуг, по которым к отчетной дате не отражена поставка.

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.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	16 829 604	15 007 727
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 836 836	4 881 020
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от комитанта за товар	4114	13 891 600	10 038 236
прочие поступления	4119	101 168	88 471
Платежи - всего	4120	(16 805 087)	(15 104 852)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 178 360)	(12 575 282)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 550)	(6 924)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(4 506)	(1 366)
прочие платежи	4129	(614 671)	(2 521 280)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	24 517	(97 125)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	138 815	373 623
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	20 240	-

от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 400	366 880
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	60 831	6 743
прочие поступления	4219	56 344	-
Платежи - всего	4220	(84 000)	(301 844)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(84 000)	(301 844)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	54 815	71 779
Денежные потоки от финансовых операций Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-

в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	79 332	(25 346)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 909	35 255
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	89 241	9 909
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

18. Пояснения к бухгалтерскому балансу, форме 2 Отчет о финансовых результатах.

Сообщаем, что общие затраты на производство состоят из себестоимости продукции и управленческих расходов.

Себестоимость продукции за 2024г. составляет – 2 535 122 т.р.

Общехозяйственные расходы за 2024г. составляют – 13 906 т.р.

Всего расходов от продаж - **2 549 028 т.р.** и равны стр. 2120 и 2210

19. Пояснения о совместной деятельности

Общество не является участником совместной деятельности.

20. Информация о связанных сторонах

Конечным бенефициаром Общества на 31.12.2024 и 31.12.2023 является Тимохин Николай Иванович.

Сведения о принадлежности долей (частей долей) участникам Общества

№ п/п	Статус участника	Ф.И.О. / наименование	данные о юр. лице	Адрес / место нахождение	Размер доли	Сведения об оплате доли (части доли)	Сведения об отчуждениях доли (части доли) участникам, Обществу, третьим лицам, о залоге
1.	Юридическое лицо	Акционерное общество «Алюминий Металлург Рус»	ОРГН 1047796161830 ИНН/КПП 7709534220/615250001	347045, Ростовская обл., г. Белая Калитва, ул. Заводская, д.1	100%	оплачено	отсутствует

Операции с АО «АМР» за 2024г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты, ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
62		16 934 704,38	6 031 863 754,20	6 336 290 649,31		321 361 599,49
62.01	868 577,70		3 017 287 372,07	3 012 508 927,60	5 647 022,17	
АМР АО, 7709534220 (Договоры поставки по ГОЗ, вознаграждение по договору комиссии)	868 577,70		3 017 287 372,07	3 012 508 927,60	5 647 022,17	
62.02		17 803 282,08	3 014 576 382,13	3 323 781 721,71		327 008 621,66
АМР АО, 7709534220 (Договор поставки по ГОЗ)		17 803 282,08	3 014 576 382,13	3 323 781 721,71		327 008 621,66
66.03		194 080 000,00				194 080 000,00
АМР АО, 7709534220 (Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017г . Срок погашения 31.12.2025г.)		194 080 000,00				194 080 000,00
66.04		77 500 174,78		17 467 200,01		94 967 374,79
АМР АО, 7709534220 (Начисленные проценты по договору		77 500 174,78		17 467 200,01		94 967 374,79

займа ТД АМР-51 от 01.12.2017г)						
76.09		1 579 847 638,08	21 974 834 128,26	24 311 991 143,22		3 917 004 653,04
АМР АО, 7709534220 (Договор комиссии ТД АМР-50 от 30.11.2017г. Заключен до 31.12.2025г.)		1 579 847 638,08	21 974 834 128,26	24 311 991 143,22		3 917 004 653,04
76.29		632 926,14				632 926,14
АМР АО, 7709534220 (Договор комиссии ТД АМР-50 от 30.11.2017г)		21 277 308,68	90 196 966,18	69 552 583,64		632 926,14
76.AB	2 967 213,69		217 791 962,08	166 257 738,83	54 501 436,94	
АМР АО, 7709534220 (Договоры поставки ГОЗ)	2 967 213,69		217 791 962,08	166 257 738,83	54 501 436,94	

Сведения о принадлежности долей (частей долей) Обществу

№ п/п	Статус участника	наименование	данные о юр. лице	Адрес / место нахождение	Размер доли	Сведения об оплате доли (части доли)	Сведения об отчуждениях доли (части доли) участникам, Обществу, третьим лицам, о залоге
1.	Юридическое лицо	ООО «Уткина-48»	ОРГН 1147746838601 ИНН/КПП 7720820779/772001001	105275, г. Москва, ул. Уткина, д.48/8, стр.1	99,99%	оплачено	отсутствует

Операции с ООО «Уткина-48»: 27.04.2024г. получена безвозмездная финансовая помощь по Соглашению №1 от 25.04.24г. в размере 70 000 000руб. 28.05.2024г. получены дивиденды от участии в организации за период 4кв.2022- 1кв.2024г. в размере 46 760 499,39 руб. 14.05.2024г по решению участника вся принадлежащая Обществу доля в ООО «Уткина-48» продана, в результате получена прибыль в размере 140 411 руб. На 31.12.2024г. долей (частей долей) у Общества нет.

21. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют.

22. Информация о прекращаемой деятельности

Информации по прекращаемой деятельности нет. Общество и в дальнейшем будет осуществлять виды деятельности, предусмотренные Уставом Общества.

23. Влияние распространения COVID-19 на деятельность организации

После 31 декабря 2019 распространение COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. В первые месяцы 2020 года на мировом рынке возникла значительная нестабильность, вызванная вспышкой коронавируса. Во многих странах, в том числе в Российской Федерации, отдельные организации были вынуждены прекратить или сократить операции на длительный период времени, изменить бизнес-процессы. Некоторые организации полностью прекратили деятельность. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, до сих пор включают ограничения или запреты на передвижение, карантины, социальное дистанцирование и временное закрытие не являющихся социально значимыми организаций. Глобальные рынки акций испытывают сильную волатильность и ослабление. Государства и центральные банки проводят в целях стабилизации экономики денежные и фискальные интервенции.

Длящаяся до настоящего времени пандемия COVID-19 в 2024 году пандемия не оказала существенного влияния на деятельность Общества.

24. 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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	-	-	-

1.3. 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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	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.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	1 577	(351)	943	(1 455)	1 455	(1 481)	-	-	-	943	(377)
	5210	за 2023г.	1 337	-	1 577	(1 337)	1 337	(1 688)	-	-	-	1 577	(351)
в том числе: Аренда помещений	5201	за 2024г.	1 577	(351)	943	(1 455)	1 455	(1 481)	-	-	-	943	(377)
	5211	за 2023г.	1 337	-	1 577	(1 337)	1 337	(1 688)	-	-	-	1 577	(351)
Учтено 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.	-	-	-	-	-
	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:	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	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	1 104 860	-	-	1 104 860	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	1 438 010	-	200	333 350	-	-	-	1 104 860	-
в том числе: Доли с уставном капитале обществ	5302	за 2024г.	1 104 860	-	-	1 104 860	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	1 438 010	-	200	333 350	-	-	-	1 104 860	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	391 244	-	-	57 744	-	-	-	333 500	-
	5315	за 2023г.	456 280	-	18 053 866	18 118 902	-	-	-	391 244	-
в том числе: Займы	5306	за 2024г.	334 900	-	-	1 400	-	-	-	333 500	-
	5316	за 2023г.	305 680	-	245 500	216 280	-	-	-	334 900	-
Депозиты	5307	за 2024г.	56 344	-	-	56 344	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	150 600	-	17 808 366	17 902 622	-	-	-	56 344	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	1 496 104	-	-	1 162 604	-	-	-	333 500	-
	5310	за 2023г.	1 894 290	-	18 054 066	18 452 252	-	-	-	1 496 104	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	2 535 122	(2 535 122)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	4 813 029	-4813029442	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	7	(7)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	2 535 122	(2 535 122)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	4 813 023	(4 813 023)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 056 557	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	188 572	-	3 883 373	-	(15 388)	-	-	-	-	-	188 572	-
	5530	за 2023г.	498 735	-	111 560	-	(421 723)	-	-	-	-	-	5 647	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	869	-	4 778	-	-	-	-	-	-	-	869	-
	5531	за 2023г.	24 396	-	-	-	(23 530)	-	-	-	-	-	442 032	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	15 393	-	442 028	-	(15 388)	-	-	-	-	-	15 393	-
	5532	за 2023г.	398 040	-	15 248	-	(397 896)	-	-	-	-	-	3 608 878	-
Прочая	5513	за 2024г.	172 311	-	3 436 567	-	-	-	-	-	-	-	172 311	-
	5533	за 2023г.	76 297	-	96 312	-	(298)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	188 572	-	3 883 373	-	(15 388)	-	-	X	-	-	4 056 557	-
	5520	за 2023г.	498 735	-	111 560	-	(421 723)	-	-	X	-	-	188 572	-

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							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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	1 542	88	-	(924)	-	-	-	-	706
	5574	за 2023г.	1 680	618	-	(756)	-	-	-	-	1 542
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 949 448	2 679 393	17 467	(50 228)	-	-	-	-	4 596 081
	5580	за 2023г.	2 400 803	50 636	17 467	(519 459)	-	-	-	-	1 949 448
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	70 477	66 549	-	(23 991)	-	-	-	-	113 035
	5581	за 2023г.	76 525	35 655	-	(41 704)	-	-	-	-	70 477
авансы полученные	5562	за 2024г.	14 836	272 576	-	(14 836)	-	-	-	-	272 576
	5582	за 2023г.	11	14 836	-	(11)	-	-	-	-	14 836
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	533	3 069	-	(33)	-	-	-	-	3 569
	5583	за 2023г.	903	134	-	(504)	-	-	-	-	533
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	271 580	-	17 467	-	-	-	-	-	289 047
	5585	за 2023г.	254 113	-	17 467	-	-	-	-	-	271 580
прочая	5566	за 2024г.	1 592 022	2 337 199	-	(11 368)	-	-	-	-	3 917 853
	5586	за 2023г.	2 069 252	11	-	(477 241)	-	-	-	-	1 592 022
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 949 448	2 679 393	17 467	(50 228)	-	X	-	-	4 596 081
	5570	за 2023г.	2 400 803	50 636	17 467	(519 459)	-	X	-	-	1 949 448

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	7
Расходы на оплату труда	5620	6 050	5 901
Отчисления на социальные нужды	5630	1 597	1 524
Амортизация	5640	1 481	1 688
Прочие затраты	5650	4 778	4 253
Итого по элементам	5660	13 906	13 373
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 535 122	4 813 022
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 549 028	4 826 395

* - 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	965	70	-	-	1 035

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
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.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Мягкова Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2025 г.