ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД.
ООО «ИНТЕРСТИЛЬ»

Основным видом деятельности Общества является прочей верхней одежды (ОКВЭД 14.13). Юридический адрес Общества: 170001 г.Тверь, Территория Двор Пролетарки. ИНН/КПП 6901042991/695001001, ОГРН- 1036900087641. Дата регистрации юридического лица 28.11.2003г. Орган зарегистрировавший создание юридического лица - Межрайонная инспекция Министерства РФ по налогам и сборам №1 по Тверской области.
Уставный капитал оплачен в сумме 10 000 рублей, что составляет 100%.

Единственным участником юридического лица ООО «ИНТЕРСТИЛЬ» является Салиева Елена Ивановна, размер доли которой в процентах в уставном капитале составляет 100%, номинальная стоимость доли в рублях-10000 рублей.

Состав исполнительных органов организации:

- Директор Общества Шемякина Марина Леонидовна.
- Главный бухгалтер – Блюдова Елена Евгеньевна.

Среднесписочная численность за 2024 год в Обществе составила 115 человек.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 №106Н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество не имеет зависимых обществ.

Все стоимостные показатели отчетности приведены в тысячах рублей.

Инвентаризация объектов учета проведена по состоянию на 31 декабря 2024 г., расхождений не установлено.

Сведения, относящиеся к учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета Общества утверждена приказом директора № 116 от 22.12.2023 г.

Политика раскрывает способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности. Уровень существенности 5% от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности, в соответствии с которым существенными признаются способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств.

Учетной политикой утверждены:

- Рабочий план счетов бухгалтерского учета,
- Перечень аналитических счетов,
- График документооборота в отношении первичных документов, используемых для оформления хозяйственных операций,
- Перечень применяемых унифицированных первичных документов,
- Перечень и форма первичных учетных документов, для которых не предусмотрены типовые формы,
- Перечень и форма регистров бухгалтерского и налогового учета. Регистры налогового учета составляются только на бумажном носителе.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3» (Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 и 1С-КАМИН:Зарплата. Версия 5.0).

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы» с

01.01.2023г.

Внеоборотные активы.

Основные средства.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.
ФСБУ 6/2020 «Основные средства» применяется начиная с отчетности за 2022 год.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

К основным средствам относятся активы, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию. В 2024 году в бухгалтерском учете лимит стоимости активов, учитываемых в составе основных средств в размере свыше 40 000 рублей.

В бухгалтерском учете активы, удовлетворяющие условиям признания их в качестве основных средств, перечисленным в п. 5 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей, учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы" и стоимость включается в расходы единовременно. В налоговом учете активы стоимостью не более 100 000 рублей не учитываются в составе амортизируемого имущества, а отражаются в составе материально-производственных запасов. Стоимость такого имущества включается в состав материальных расходов единовременно после ввода в эксплуатацию. Дальнейший учет такого имущества осуществляется на забалансовом счете.
Организация применяет линейный метод начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.
Начисление амортизационной премии при: вводе основного средства в эксплуатацию, а также достройке, дооборудовании, реконструкции, модернизации, техническом перевооружении, частичной ликвидации в налоговом учете не производится с 01.01.2011 года.
Переоценка основных средств в 2024 году не производилась.

Расшифровка по строке 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства» представлена в пояснениях к балансу в разделе 2 «Основные средства» подраздел 2.1 « Наличие и движение основных средств».

Общество применяет ФСБУ 28/2018 «Аренда».

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды.

Величина обязательства по аренде после признания уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Общество не применяет ретроспективный пересчет в связи с началом применения ФСБУ «Аренда».

Прочие внеоборотные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с:

- ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы";

- ФСБУ 26/2022 "Капитальные вложения".

Нематериальные активы организации классифицируются по видам: лицензии и разрешения. К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 80 000 рублей и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода. При признании в бухгалтерском учете НМА оцениваются по первоначальной стоимости. Оценка НМА после признания осуществляется по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта НМА будет приносить экономические выгоды (доход) организации. Амортизация начисляется с момента признания НМА в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с момента списания НМА в бухгалтерском учете. Способ начисления амортизации осуществляется линейным способом.

Общество применяет ФСБУ 14/2022 начиная с 1 января 2024 года. Согласно пункта 53 данного стандарта в бухгалтерской (финансовой) отчетности, начиная с которой применяется настоящий Стандарт, допускается не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Суть такого "альтернативного» метода в том, что показатели НМА пересчитываются с начала использования до 01.01.24 по новым правилам, но все изменения отражаются уже после 01.01.24.

По строке 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2024 года данные отсутствуют.

Наличие остатков по арендованным основным средствам показано в пояснениях к балансу в подразделе 2.4 «Иное использование основных средств» строка 5283.

Оборотные активы.

Запасы

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется, начиная с отчетности за 2021 год.

Материалы в бухгалтерском и налоговом учете учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления).

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по методу ФИФО.

Спецодежда учитывается в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Организация не ведет обособленный учет полуфабрикатов собственного производства, они учитываются в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство". Готовая продукция из собственного сырья и материалов отражается в оценке по нормативной (плановой) производственной себестоимости.

Для учета сырья (материалов), принятого в переработку на давальческой основе предусмотрен забалансовый счет 003 «материалы, принятые в переработку».

Расходы будущих периодов.

В связи с переходом на учет НМА по ФСБУ 14/2022 с 1 января 2024 года в бухгалтерском учёте произошли изменения, связанные с расходами будущих периодов (РБП). Ранее учтённые расходы будущих периодов, которые не соответствуют критериям НМА, продолжают списываться до полного исчерпания..
На 31 декабря 2024 года у общества РБП не осталось.
С 1 января 2024 года затраты по приобретению прав на пользование программным обеспечением для передачи налоговой отчетности и стоимость неисключительных прав на использование информационного сервиса "Мое дело", Системы Главбух, программы Камин, 1-С:Предприятие сроком меньше 12 месяцев не признаются НМА и учитываются в расходах равномерно в течение срока полезного использования на счете 76.18.
В бухгалтерском балансе остаток сумм прав отражен в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность».

Сведения о наличии: на начало, конец, движении в течение отчетного периода права отражены в разделе 5 « Дебиторская и кредиторская задолженность» подраздел 5.1 по строке 5513 пояснений к балансу

Порядок оценки остатков незавершенного производства.

К незавершенному производству (НЗП) относятся продукция (работы), не прошедшая всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом.
Учитывая специфику изготовления швейных изделий из давальческого и собственного сырья, производственный цикл изготовления мужских костюмов, пиджаков, брюк, производственные мощности, потребности заказчика и другие факторы в ООО «ИНТЕРСТИЛЬ» установлен следующий порядок распределения прямых расходов:

- материальные затраты (сырье и материалы), используемые при производстве продукции, работ, услуг;
- затраты на оплату труда и иные выплаты производственным рабочим (в т.ч. страховые взносы с зарплаты);
- амортизация основных средств, используемых непосредственно в производстве;
- иные затраты, которые напрямую относятся к производству конкретной продукции, работ, услуг.

Данные затраты определяются согласно спецификациям, технологическим картам, актам контрольного замера и иным документам, подтверждающим состав затрат, необходимый для производства продукции, оказания услуг, выполнения работ. Они учитываются на счете 20 «Основное производство».

Распределение общих прямых затрат между видами готовой продукции (работ, услуг), осуществляется пропорционально сумме всех прямых затратам по конкретной готовой продукции (работ, услуг);

Учет готовой продукции ведется на счете 43 «Готовая продукция» без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции». Оценка готовой продукции на конец месяца (в отчетности) осуществляется по фактической себестоимости (по сумме фактических прямых затрат). В течение месяца выпуск готовой продукции и ее реализация осуществляется только в количественном выражении без суммовой оценки.

В случае отсутствия изделий, полностью изготовленных и реализованных в расчетном месяце, сумма НЗП принимается по сумме прямых затрат. Незавершенное производство (НЗП) учитывается на счете 20.01 «Основное производство».

Дебиторская задолженность.

По строке 1230 баланса показана величина дебиторской задолженности в сумме **154 839** тыс. рублей, которая в соответствии с условиями договоров должна быть оплачена в течение 12 месяцев после отчетной даты.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность сформировалась:

- в сумме **13 503** тыс. рублей - по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», в том числе:
  8 048 тыс. рублей – задолженность заказчика перед Обществом за изготовление мужских костюмов,
  4 797 тыс. рублей – задолженность за продажу детских и мужских костюмов, 658 тыс. рублей - задолженность за субаренду помещений;
- в сумме - **437** тыс. рублей - по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», в том числе:
  220 тыс. рублей - авансы поставщикам за запасные части к швейному оборудованию и вспомогательные материалы ;
  144 тыс. рублей - предоплата за коммунальные услуги;
  18 тыс. рублей – предоплата за коды маркировки в программе «Честный знак»;
  55 тыс. рублей – предоплата за проведение работ по образованию и утилизации отходов.
- **10** тыс. руб - по счету 71 "Расчеты с подотчетными лицами";
- в сумме **140 889** тыс. рублей – по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»:
  140 753 тыс. рублей – задолженность Комиссионера по договору комиссии;
  136 тыс. рублей – остаток затрат по приобретению прав на пользование программным обеспечением, счет 76.18 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Сведения по остаткам на начало года, конец периода, изменения за период расшифрованы в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» подраздел 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

Дебиторская задолженность по которой истек срок давности, либо не реальная к взысканию, отсутствует.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

По строке 1250 бухгалтерского баланса показаны остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах организации.

Движение денежных средств расшифровано в Форме №4 «Отчет о движении денежных средств».

Капитал и резервы.

Уставной капитал

Уставный капитал в размере 10 тыс. рублей сформирован полностью и соответствует сумме, зарегистрированной в учредительных документах.

Резервный капитал.

Резервный фонд в размере 15% от уставного фонда сформирован в соответствии с учредительными документами.

Долгосрочные обязательства.

Заемные средства

Задолженность ООО "ИНТЕРСТИЛЬ" по заемным средствам на отчетную дату отсутствует.

Краткосрочные обязательства.

Кредиторская задолженность.

По строке 1520 бухгалтерского баланса показана величина кредиторской задолженности. На 31 декабря отчетного года она составляет **187 663** тыс. рублей.
в том числе:
Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 118 100 тыс. рублей в том числе:

- коммунальные услуги - 258 тыс. рублей;
- услуги связи - 6 тыс. рублей;
- аренда оборудования и помещений – 4 927 тыс. рублей;
- задолженность за МПЗ и оборудование – 112 724 тыс. рублей:
- прочая задолженность - 185 тыс. рублей;

Задолженность перед персоналом организации по оплате труда – 2 322 тыс. рублей:
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 1 247 тыс. рублей;
Задолженность по налогам и сборам – 3 599 тыс. рублей;
Задолженность прочая - 62 255 тыс. рублей

- за пользование торговой маркой - 60 000 тыс. рублей;
- предоплата Комитента по договору комиссии - 2 232 тыс. рублей;
- аренда прочая – 11 тыс. рублей;
- расчеты по исполнительным документам работников – 12 тыс. рублей.

Задолженность по авансам полученным от покупателей – 140 тыс. рублей.
Сведения по остаткам на начало года, конец периода, изменения за период расшифрованы в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» подраздел 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Доходы и расходы

Доходы.

При УСН учет доходов производится по кассовому методу (ст. 346.17 НК РФ), что предполагает фактическое поступление денег на расчетный счет/ в кассу, а также получение иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, погашение задолженности (оплаты) иным способом.

Порядок признания расходов.

ООО «ИНТЕРСТИЛЬ» к прямым относит следующие расходы:
- материальные расходы в размере стоимости покупного сырья и материалов, учитываемых на счете 10.01 и непосредственно используемых в процессе производства (пошива) швейных изделий (за исключением возвратных отходов);
-все расходы на оплату труда (в соответствии с «Положением об оплате труда») персонала участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, за исключением административно-хозяйственного персонала и административно-управленческого персонала (согласно штатному расписанию), включая начисленные на указанные суммы страховые взносы, а также расходы на формирование резерва предстоящих расходов на оплату отпусков, относящиеся на счета расходов на оплату соответствующих категорий работников;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно задействованным в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, за исключением основных средств административно-производственного персонала и административно-управленческого персонала.
Расходы отчетного (налогового) периода, относящиеся к прямым, учитываются на счете 20 «Основное производство» и в конце каждого отчетного (налогового) периода списываются на себестоимость в дебет счета 90.02.
Общехозяйственные расходы, осуществляемые Обществом, являются косвенными. При этом сумма косвенных расходов, в полном объеме относится на затраты того отчетного (налогового) периода в котором они осуществлены.

Расходы отчетного (налогового) периода, относящиеся к косвенным, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце каждого отчетного (налогового) периода списываются непосредственно на счет 90.08. «Управленческие расходы».
Расходы, связанные с реализацией продукции, работ и услуг (в т. ч. расходы на упаковку и транспортировку) учитываются на счете 44 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» и в конце месяца списываются в полном объеме в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Основные показатели деятельности

В отчетном году выручка ООО "ИНТЕРСТИЛЬ" составила:
- по основному виду деятельности (производство швейных изделий) – 286 639 тыс. рублей;
- по субаренде - 657 тыс. рублей.
Себестоимость выпущенной продукции всего составила 209 481 тыс. рублей, Себестоимость продаж составила – 187 523 тыс. рублей (отражено в Отчете о финансовых результатах).
Управленческие расходы – 26 760 тыс. рублей.
Расходы на продажу – 53 130 тыс. рублей.
Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на отчетную дату приведена в пояснениях к бухгалтерской отчетности раздел №6 "Затраты на производство (расходы на продажу).

Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Совокупные затраты за 2024 год по потреблению всех видов энергетических ресурсов составили 7 962 тыс. рублей в том числе:

- затраты на электрическую энергию – 4 666 тыс. рублей;

-затраты на водоснабжение и канализацию – 704 тыс. рублей;

Затраты по тепловой энергии в том числе:

-затраты по пароснабжению – 2 316 тыс. рублей;

-затраты по горячей воде и отоплению - 276 тыс. рублей.

Указанные показатели по всем затратам приходятся на весь календарный год.

Прочая информация деятельности организации

1. Расходов на капитальные вложения, на содержание и эксплуатацию объектов, прочих текущих расходов, связанных с экологической деятельностью у организации не было.
2. Дивиденды не выплачивались
3. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах:

Величина резерва по сомнительным долгам является оценочным значением и определяется в зависимости от платежеспособности должника и вероятности полного или частичного погашения долга (п.3 ПБУ 21/2008, п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). Резерв создается и учитывается отдельно по каждому сомнительному долгу. В 2024 году отсутствовала задолженность, подлежащая включению в резерв.

Обществом формировалось оценочное обязательство в виде резерва на отпуск работников. Размер оценочного обязательства на 31.12.2024 г. составил 2 388 тыс. руб. По строке 1540 бухгалтерского баланса показаны остатки резерва на оплату отпусков.

Сведения об остатках на начало года, признании и погашении оценочных обязательств, остатках на конец отчетного периода отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел №7 «Оценочные обязательства».

Для расчета резерва применен точный расчет обязательства по каждому работнику на 31.12.2024 г. А именно, достоверная оценка обязательства по каждому работнику, сумма, которую надо было бы

ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на 31.12.2024 г. (разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ «Оценочные обязательства по расчетам с работниками»).

4. Новые направления деятельности Обществом не планируются.
5. Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2025 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.
6. Негативное влияние СВО на возникновение событий после отчетной даты отсутствует.
7. За время, прошедшее после отчетной даты до момента формирования настоящего отчета, существенных событий не произошло.
8. В 2024 году государственную помощь общество не получало.
9. Общество не является участником совместной деятельности.

Директор _____ Шемякина М.Л.

Главный бухгалтер _____ Блюдова Е.Е.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕРСТИЛЬ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	6 172	6 709	2 361
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	6
Запасы	1210	112 521	75 468	24 239
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	154 839	54 927	48 393
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 134	568	1 664
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	274 666	137 672	76 663
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	4 030	4 162	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	187 663	67 760	43 251
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 388	2 169	1 081
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	194 081	74 091	44 332
Стоимость чистых активов	-	80 585	63 580	32 331

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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.	-	-	-	-	-

Руководитель (подпись) Шемякина Марина Леонидовна (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

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.	24 121	(17 412)	119	-	-	(657)	-	-	-	24 240	(18 068)
	5210	за 2023г.	19 161	(16 800)	4 960	-	-	(612)	-	-	-	24 121	(17 412)
в том числе: Сооружения	5201	за 2024г.	1 353	(871)	-	-	-	(64)	-	-	-	1 353	(935)
	5211	за 2023г.	1 353	(807)	-	-	-	(64)	-	-	-	1 353	(871)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	16 562	(15 416)	119	-	-	(383)	-	-	-	16 682	(15 799)
	5212	за 2023г.	15 947	(15 052)	615	-	-	(364)	-	-	-	16 562	(15 416)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	325	(281)	-	-	-	(20)	-	-	-	325	(301)
	5213	за 2023г.	264	(264)	61	-	-	(17)	-	-	-	325	(281)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	222	(222)	-	-	-	-	-	-	-	222	(222)
	5214	за 2023г.	222	(222)	-	-	-	-	-	-	-	222	(222)
Здания	5205	за 2024г.	5 659	(622)	-	-	-	(190)	-	-	-	5 659	(811)
	5215	за 2023г.	1 375	(454)	4 284	-	-	(167)	-	-	-	5 659	(622)
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.	-	119	-	(119)	-
	5250	за 2023г.	-	5 037	(77)	(4 960)	-
в том числе: Промышленная швейная машина JACK JK-W4-D-01GB 6,4 мм (комплект)	5241	за 2024г.	-	53	-	(53)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пуговичная машина Red Shark RS-373D (комплект)	5242	за 2024г.	-	67	-	(67)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Плоттер Magic Ink Jet 18	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	410	-	(410)	-
Стойка CPPM 8-1,8-50 K	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	61	-	(61)	-
Промышленная швейная машина Red Shark RS-58750C-005 (комплект)	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	73	-	(73)	-
Кабель-канал RuVinil 40x16 мм, 2 метра, белый, (3 шт) / DIY (tt)	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	1	1	-	-
Трос стальной в ПВХ оплетке 3/4мм 100м DIN 3055 / DIY (tt)	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	3	3	-	-
Бюджетная IP-видеокамера купольная HiWatch DS-I4O3(C) (2.8 mm) / Электроника и электротовары	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	46	46	-	-
Витая пара кабель NetLink NL-CU UTP 4PR 24 AWG CAT5e 305м ВНЕШНИЙ / Электроника и электротовары	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	6	6	-	-
Стяжка (хомут) нейлоновая пластиковая, крепеж 3,6x250мм / DIY (tt)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
DS-H208QA(C) MHD видеорегистратор HiWatch / Электроника и электротовары		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7	7	-	-
Кабель витая пара UTP 4PR 24AWG Cи CAT 5e, OUTDOOR (0.48) 100 м черный / Электроника и электротовары		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3	3	-	-
Талреп M10 крюк-кольцо стальной оцинкованный 3 шт / DIY (tt)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Коммутатор (свитч). 8 POE (802.3af/at) портов, +2 ETH порта. 100Mbs (Procon: sw8poe) / Электроника		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3	3	-	-
3.5" 2 ТБ Жесткий диск Seagate SkyHawk (ST2000VX008) / Электроника и электротовары		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5	5	-	-
Коробка распаячная 100x100x50 мм. (10 шт.) IP 55 Пылевлагозащищенная, с крышкой. / DIY (tt)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Система видеонаблюдения		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	131	-	(131)	-
Нежилое помещение 1-го этажа по адресу:Тверь, Двор Пролетарки общ.площадь 36,9 кв.м (ООО "Марина")		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 284	-	(4 284)	-

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	33 598	33 598	36 235
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ Шемякина Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____ Шемякина Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

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.	75 462	-	75 462	831 525	(794 466)	-	-	X	112 521	-	112 521
	5420	за 2023г.	24 239	-	24 239	715 223	(664 000)	-	-	X	75 462	-	75 462
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	25 018	-	25 018	162 574	(147 351)	-	-	441	40 240	-	40 240
	5421	за 2023г.	23 564	-	23 564	135 473	(134 020)	-	-	200	25 018	-	25 018
Готовая продукция	5402	за 2024г.	1 223	-	1 223	205 827	(204 158)	-	-	1 678	2 891	-	2 891
	5422	за 2023г.	-	-	-	179 779	(178 556)	-	-	1 223	1 223	-	1 223
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	1 589	(1 589)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	38 397	-	38 397	200 515	(187 523)	-	-	-	51 389	-	51 389
	5424	за 2023г.	-	-	-	178 533	(140 136)	-	-	-	38 397	-	38 397
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	10 730	-	10 730	209 481	(202 211)	-	-	-	18 000	-	18 000
	5425	за 2023г.	621	-	621	189 865	(179 756)	-	-	-	10 730	-	10 730
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	94	-	94	53 130	(53 224)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	54	-	54	29 984	(29 943)	-	-	-	94	-	94
	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	-	-	-

Руководитель _____ Шемякина Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	54 926	-	105 318	-	(7 638)	-	-	-	2 233	-	154 839	-
	5530	за 2023г.	48 393	-	252 247	-	(245 714)	-	-	-	-	-	54 926	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	12 718	-	4 838	-	(4 053)	-	-	-	-	-	13 503	-
	5531	за 2023г.	48 208	-	13 269	-	(48 760)	-	-	-	-	-	12 718	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 406	-	13 766	-	(14 735)	-	-	-	-	-	437	-
	5532	за 2023г.	183	-	20 627	-	(19 405)	-	-	-	-	-	1 406	-
Прочая	5513	за 2024г.	40 802	-	282 346	-	(184 482)	-	-	-	2 233	-	140 899	-
	5533	за 2023г.	1	-	182	-	(179)	-	-	-	-	-	5	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	218	-	(177 371)	-	-	-	X	X	40 798	-
Итого	5500	за 2024г.	54 926	-	105 318	-	(7 638)	-	-	X	2 233	-	154 839	-
	5520	за 2023г.	48 393	-	252 247	-	(245 714)	-	-	X	-	-	54 926	-

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.	4 162	-	-	(133)	-	-	-	-	4 029
	5574	за 2023г.	-	4 162	-	-	-	-	-	-	4 162
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	67 760	341 240	-	(223 570)	-	-	2 233	-	187 663
	5580	за 2023г.	55 998	34 659	-	(22 897)	-	-	-	-	67 760
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	43 008	185 416	-	(110 324)	-	-	-	-	118 100
	5581	за 2023г.	31 117	165 840	-	(153 950)	-	-	-	-	43 008
авансы полученные	5562	за 2024г.	140	-	-	-	-	-	-	-	140
	5582	за 2023г.	140	-	-	-	-	-	-	-	140
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	7 789	49 626	-	(52 569)	-	-	-	-	4 846
	5583	за 2023г.	11 022	20 285	-	(23 518)	-	-	-	-	7 789
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 823	61 175	-	(60 654)	-	-	2 233	-	4 577
	5586	за 2023г.	972	54 337	-	(53 486)	-	-	-	-	1 823
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2024г.	15 000	45 023	-	23	-	-	X	X	60 000
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	67 760	341 240	-	(223 570)	-	X	2 233	-	187 663
	5570	за 2023г.	55 998	34 659	-	(22 897)	-	X	-	-	67 760

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 _____ Шемякина Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	147 235	132 636
Расходы на оплату труда	5620	61 903	56 177
Отчисления на социальные нужды	5630	11 994	10 577
Амортизация	5640	657	612
Прочие затраты	5650	67 582	44 401
Итого по элементам	5660	289 371	244 403
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(21 931)	(49 729)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	267 440	194 674

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

Руководитель _____ (подпись) Шемякина Марина Леонидовна (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Шемякина Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Шемякина Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

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 _____ Шемякина Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.