Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2024 год

Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Региональное агропроизводственное объединение»	по ОКПО	56901712	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5032073890	
Вид деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД	71.12.2	
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью	Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ/ОКФС	12300	23
Местонахождение (адрес)	129626, Москва г, вн.тер.г. вн.тер.г. муниципальный округ Алексеевский, ул Новоалексеевская, д. 16, к. 4, помещ. 103			

1. Описание деятельности

Полное наименование/сокращенное: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Региональное агропроизводственное объединение» /ООО «СЗ «РАПО»;

Юридический адрес: 129626, Москва г, вн.тер.г. вн.тер.г. муниципальный округ Алексеевский, ул Новоалексеевская, д. 16, к. 4, помещ. 103;

Фактический (почтовый адрес): 121059, г. Москва, Бережковская наб., д. 16А, стр. 5, эт. 2, помещ. 3;

Дата государственной регистрации: 13.02.2003г., ОГРН 1035006456539;

Функции единоличного исполнительного органа осуществляет Управляющая компания ООО «АФИ РУС» на основании Договора управления № 040АФН-23 от 01.02.2023

Списочная численность сотрудников на отчетную дату составляет 15 человек (на начало периода 14 человек)

Уставный капитал организации составляет 400 000 тыс. руб., полностью оплачен. Учредителем ООО «СЗ «РАПО» является Компания с ограниченной ответственностью Слизерин Девелопмент Лимитед (SLYTHERIN DEVELOPMENT LIMITED), доля в УК – 100%.

Организация не относится к субъектам малого предпринимательства.

Организация не является учредителем дочерних обществ, не имеет филиалов.

Общество имеет одно обособленное подразделение по адресу МО, г. Одинцово, ул. Северная. Списочная численность сотрудников в ОП на отчетную дату составляет 13 человек (на начало периода 12 человек).

Аудитором общества на 31.12.2024 является на основании Договора № Ас-1513 от 01.04.2024 ООО "1А КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА" ИНН 5018007888. Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация Содружество, ОГРН 1025002035365.

Основным видом деятельности ООО «СЗ «РАПО» за 2023 г. является: 71.12.2 «Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика».

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 (в действующей редакции), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н.

Под учетной политикой организации понимается принятая ею совокупность способов ведения бухгалтерского учета - первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

Общество работает и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности общества, утвержденном Приказом Мф РФ от 31 октября 2000 года № 94, с применением отдельных субсчетов,

позволяющих получить отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация активов и обязательств проведена по состоянию на 31 декабря 2024 года.

3. Пояснения к строкам отчетности

3.1. Нематериальные активы (строка 1110)

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2008 «Учет нематериальных активов».

Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом. В бухгалтерском балансе используемые нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования (переоценка нематериальных активов не производится).

На балансе организации по состоянию на 31.12.2024 г. числится нематериальных активов на сумму 1 244 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 875 тыс. руб.

Состав нематериальных активов на 31.12.2024 (тыс. руб.):

	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость
Нематериальные активы	3 722	2 478	1 244
Рекламный видеоролик ЖК Одинбург	55	49	6
Доработка,интергация 3D модели на панораму, программирование функционала открытия планировки	1 013	72	941
Программа для ЭВМ "Smart Virtual Land 360/Смарт Виртуал Лэнд 360"	120	20	100
Web-сайт/товарный знак	1 234	1 234	0
Полная версия сайта-лендинга для проекта ЖК Одинбург	294	257	37
Сокращённая версия сайта-лендинга для проекта ЖК Одинбург	546	501	45
Полная версия сайта-лендинга для проекта ЖК Одинбург (доработка)	460	345	115
Итого	**3 722**	**2 478**	**1 244**

3.2. Результаты исследований и разработок (строка 1120)

Бухгалтерский учет расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.02г. №115н.

Срок списания расходов определяется руководителями департаментов, управлений, служб, где будут использоваться результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, и не превышает 5 лет.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

Указанных расходов в 2024 году в организации не было.

3.3. Основные средства организации (строка 11501)

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Активы организации расположены на территории Российской Федерации.

Основные средства не более 100 000 рублей учитываются в составе товарно-материальных ценностей.

Оценка объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Переоценку основных средств Общество не производит.

В целях налогообложения прибыли Общество не использует амортизационную премию в соответствии с п.9 ст.258 НК РФ по затратам на капитальные вложения в основные средства.

На балансе организации по состоянию на 31.12.2024 г. числится основных средств на сумму 91 577 тыс. руб.

Расшифровка строки «Основные средства в организации» на 31.12.2024 г. (тыс. руб.):

Основные средства	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость
Здания	38 891	15 006	22 602
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 927	4 028	899
Офисное оборудование	1 130	782	349
Производственный и хозяйственный инвентарь	568	433	135

Земельные участки	65 724	-	65 724
Другие виды основных средств	3 983	3 397	586
Итого	**115 223**	**23 646**	**91 577**

3.4. Право пользования активом (строка 11502)

По строке 11502 отраженно «Право пользования активом», учтенное согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в сумме 521 967 тыс.руб.

Наименование		За период 2024 год				
	Сальдо на 01.01.2024	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Умень шение стоимо сти	Списание амортиза ции (износа)	Сальдо на 31.12.2024
Право пользования активом ЗУ Договор № 1056 от 08.04.2002 г., 00-004085, 01.01.2024		2 138,00	72,00			2 066,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 1056 от 08.04.2002 г., 00-003905, 01.01.2023	3 755,00		11,00	3 946,00	202,00	0,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6750 от 15.12.2006 г., 00-003906, 01.01.2023	11 431,00		1 606,00	1 787,00		8 038,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 8397 от 30.11.2021 г., 00-003915, 01.01.2023	8 750,00		2 667,00	558,00		5 525,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 8354 от 27.08.2021, 00-003916, 01.01.2023	3 502,00		1 065,00	231,00		2 206,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 8353 от 27.08.2021, 00-003917, 01.01.2023	97,00		30,00	6,00		61,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6351 от 05.11.2015, 00-003918, 01.01.2023	2 003,00		295,00	227,00		1 481,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6350 от 05.11.2015, 00-003919, 01.01.2023	7 903,00		979,00	2 095,00		4 829,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6349 от 05.11.2015, 00-003920, 01.01.2023	7 701,00		864,00	2 628,00		4 209,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6325 от 15.10.2015 г., 00-003921, 01.01.2023	443,00		62,00	69,00		312,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6323 от 15.10.2015 г., 00-003922, 01.01.2023	16 187,00		2 318,00	2 244,00		11 625,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6322 от 15.10.2015 г., 00-003923, 01.01.2023	354,00		50,00	55,00		249,00

Право пользования активом ЗУ Договор № 6321 от 15.10.2015 г., 00-003924, 01.01.2023	354,00		50,00	55,00		249,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6320 от 15.10.2015 г., 00-003925, 01.01.2023	5,00	69,00	68,00			6,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6318 от 15.10.2015 г., 00-003926, 01.01.2023	4,00	54,00	53,00			5,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6317 от 15.10.2015 г., 00-003927, 01.01.2023	82 998,00		11 661,00	12 978,00		58 359,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6314 от 15.10.2015 г., 00-003928, 01.01.2023	453,00		64,00	71,00		318,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6313 от 15.10.2015 г., 00-003929, 01.01.2023	472,00		66,00	74,00		332,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6312 от 15.10.2015 г., 00-003930, 01.01.2023	1 816,00		255,00	284,00		1 277,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6311 от 15.10.2015 г., 00-003931, 01.01.2023	24 525,00		3 446,00	3 835,00		17 244,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6310 от 15.10.2015 г., 00-003932, 01.01.2023	30,00	392,00	387,00			35,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6309 от 15.10.2015 г., 00-003933, 01.01.2023	5,00	69,00	68,00			6,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6308 от 15.10.2015 г., 00-003934, 01.01.2023	4,00	57,00	56,00			5,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6306 от 15.10.2015 г., 00-003935, 01.01.2023	1 466,00		206,00	229,00		1 031,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6305 от 15.10.2015 г., 00-003936, 01.01.2023	320,00		45,00	50,00		225,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6301 от 15.10.2015 г., 00-003937, 01.01.2023	1 899,00		267,00	297,00		1 335,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6300 от 15.10.2015 г., 00-003938, 01.01.2023	344,00		48,00	54,00		242,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6299 от 15.10.2015 г., 00-003939, 01.01.2023	10 019,00		1 408,00	1 567,00		7 044,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6298 от 15.10.2015 г., 00-003940, 01.01.2023	13 379,00		1 880,00	2 092,00		9 407,00

Право пользования активом ЗУ Договор № 6297 от 15.10.2015 г., 00-003941, 01.01.2023	16 084,00	757,00	2 268,00	3 272,00		11 301,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6296 от 15.10.2015 г., 00-003942, 01.01.2023	16 860,00		2 369,00	2 636,00		11 855,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6295 от 15.10.2015 г., 00-003943, 01.01.2023	15 987,00		2 246,00	2 500,00		11 241,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6294 от 15.10.2015 г., 00-003944, 01.01.2023	34 524,00		4 851,00	5 398,00		24 275,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6293 от 15.10.2015 г., 00-003945, 01.01.2023	7 167,00		1 007,00	1 121,00		5 039,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6292 от 15.10.2015 г., 00-003946, 01.01.2023	2 105,00		296,00	329,00		1 480,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6291 от 15.10.2015 г., 00-003947, 01.01.2023	17 996,00		2 528,00	2 814,00		12 654,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6290 от 15.10.2015 г., 00-003948, 01.01.2023	1 717,00		241,00	268,00		1 208,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6289 от 15.10.2015 г., 00-003949, 01.01.2023	2 435,00		342,00	381,00		1 712,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6287 от 15.10.2015 г., 00-003950, 01.01.2023	8 700,00		1 246,00	1 206,00		6 248,00
Право пользования активом ЗУ Договор № 6324 от 15.10.2015 г., 00-003951, 01.01.2023	443 495,00		59 674,00	86 589,00		297 232,00
Итого	**767 289,00**	**3 536,00**	**107 115,00**	**141 946,00**	**202,00**	**521 967,00**

3.5. Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160)

Бухгалтерский учет доходных вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ6/01).

ОС, которые учитываются на счете 03 в составе доходных вложений в материальные ценности, принимаются на учет по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с п.8 ПБУ 6/01.

Первоначальная стоимость ОС погашается путем начисления амортизации. Суммы начисленной по ОС амортизации отражаются на счете 02 "Амортизация основных средств".

На балансе организации по состоянию на 31.12.2024 г. числится доходных вложений в материальные ценности на сумму 5 987 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 10 543 тыс. руб.

Расшифровка строки «Доходные вложения в материальные ценности» на 31.12.2024 г. (тыс. руб.):

Основные средства	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость
Здание "Домик охраны"	1 030	940	190
Коммерческое помещение №6 (Луч 3, 135,2 кв.м.) 50:20:0030114:4435, 00-001828	6 780	883	5 897
Итого	**7 810**	**1 823**	**5 987**

3.6. Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

3.6.1 Долгосрочная дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность ранее отраженная в Бухгалтерской отчетности на 31.12.2023 и на 31.12.2022 отражена ретроспективно в Разделе II Оборотные активы – Дебиторская задолженность.

3.6.2 Незавершенное строительство

Затраты по незавершенному (капитальному) строительству ранее отраженные в Бухгалтерской отчетности на 31.12.2023 и на 31.12.2022 отражены ретроспективно в Разделе II Оборотные активы – Запасы, согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы».

3.7. Запасы (строка 1210)

Учет ТМЦ производится в соответствии с Приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. № 180Н «Запасы» ФСБУ 5/2019.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости с учетом затрат по заготовке и доставке запасов до места их использования, включая расходы по страхованию. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету по фактическим затратам.

На основании п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н, в качестве МПЗ учитываются малоценные основные средства, стоимость которых не превышает 100 000 руб.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. Запасы, переданные покупателю под залог, учитываются в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

Выбытие запасов производится методом ФИФО.

Обществом в 2024 г. Резерв под снижение стоимости запасов - не создавался, т.к. запасы планируются использовать в строительстве.

В составе запасов по строке 12 101 отражены суммы материалов, находящихся в собственности организации. На 31.12.2024 балансовая стоимость материалов составляет 5 586тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 6 260 тыс. руб.

Расшифровка строки «Материалы» на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)

Номенклатура	Балансовая стоимость	Количество

Топливо, в т. ч.	2	40
Бензин АИ-92-К5	2	40
Строительные материалы, в т. ч.	2 332	163
Светильник-опора светодиодная из 4 веток различной высоты Размеры H=6750мм Цветовая темп. 3500К	2 289	13
Драйвер LED светодиодный LST ИПС60-700Т 60Вт 700Т IP67 | 3310-5442 |Аргос-Трейд	40	30
Универсальная клемма 5-проводная, серая (аналог Wago 222-415) (0,08-2,5/4 мм2) (40шт./уп.) | 07-5255	3	120
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, в т. ч.	2 604	144
Бытовка строительная 2,4х3,0 м. (шт.)	95	6
Бытовка строительная 2,4х5,9 м. (шт.)	2 150	113
Бытовки с душевыми кабинами (шт.)	101	4
Бытовки с туалетными кабинами (шт.)	127	5
Герметик "Технониколь" № 45 (16 кг)	12	2
Мобильное одноэтажное здание модульного типа (24 кв.м. 6000*4800*2700)	46	1
Лопата совковая (спец.+65Г рельсовая сталь)+черенок	1	2
Молоток 300 гр дерев.ручка квадратный боёк	1	4
Ножовка по дереву 350 мм средний зуб	1	2
Пистолет для пены металл.	1	1
Столовая из 2-х бытовок (шт.)	70	2
Прочие материалы и оборудование, в т. ч.	648	3 469
Бак для мусора на колесах 240л с крышкой	19	4
Блокнот на пружине	11	75
Диэлектрические универсальные плоскогубцы 150мм	1	2
Долото д/молотка отбойного (30х380 мм, хвостовик HEX30)	3	3
Долото плоское шестигранное (30х400 мм)	2	2
Защитная строительная каска	3	15
Кабель греющий саморегулирующийся SRL24-2CR, экранированный, 24 Вт/м, 0,9мм270м, 200м REXANT /51-027	72	400
Карандаш	3	75
Клавиатура A4 Tech KR-85 Black Comfort USB	1	1
Ключ трубный рычажный №2 1,5", литой, тип L Сибртех	1	1
Кованая кувалда в сборе 5кг	2	1
Комплект клавиатура+мышь.Logitech MK295 Silent Wireless Combo клав: черный мышь,черный USB беспровод	5	1
Набор отверток с магнитным наконечником Gigant11 предметов	2	1
Набор сверл по металлу (1-13 мм; 25 шт.) СИБРТЕХ	1	1
Набор стамесок Inforce 5 шт., 6,12,18,25,32 мм	2	1
Набор фрез №2 фигурных по дереву 1412003, 12 шт.	2	1
Огнетушитель ОП-10 (з) АВСЕ	122	122
Пакеты бумажные с логотипом	7	78
Пакеты бумажные	67	500
Пакеты бумажные с логотипом Афи Девелопмент	80	922
Пакеты для мусора 200л (10шт.) ПВД	7	25
Папка на магнитах, мелованный картон 250гр. с софт тач ламинацией	88	500
Парковочный столбик сталь С57 750мм	29	30

Перчатки х/б с ПВХ	7	400
Пика 250 мм SDS+ Макита Д08713	1	5
Пистолет для монтажной пены Профи	2	4
Пленка полиэтиленовая ТУ2245-001-20715557-2015 120мкм 3х100м	5	2
Ручка металлическая, с поворотным механизмом Афи Девелопмент	39	237
Садовый шланг для воды армир. прозрачн. (3/4", 25м)	14	5
Стальной угольник Гигант 300мм	2	5
Трансформатор тока ТТИ-30	3	6
Трансформатор тока ТТИ-А	4	6
Универсальный набор для концевой заделки саморегулирующегося кабеля | 51-0615-1 | REXANT	3	10
Урна матал. с пепельницей 500х240х240	18	11
УШМ 230 мм Makita GA9020SF	12	1
Эком-М Счетчик воды ЭКОМЕРА-15 универсальный антимагнитный Э-15У-110СК	1	3
Электроды МР-3С Ф3 мм	2	9
Итого	**5 586**	**3 780.00**

В составе запасов по строке 12 102 отражены суммы готовой продукции (недвижимое имущество), находящихся в собственности организации и предназначенные для последующей перепродажи, а также инженерные сети. На 31.12.2024 балансовая стоимость готовой продукции составляет -312 914 тыс. руб., на 31.12.2023 г. –442 461 тыс. руб.

Расшифровка строки «Готовая продукция» на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)

Номенклатура	Балансовая стоимость	Количество
Бытовая канализация (129 м) ЖК3К1	2 709	129
Водоснабжение В1 (15 м) ЖК3К2	381	15
Водоснабжение В1 (72 м) ЖК3К1	1 408	72
Газопровод высокого давления Р=1,2 МПа О377	124 302	1
Канализация Ливневая К2 (64 м) ЖК3К2	1 507	64
Канализация хоз.быт (65 м) ЖК3К2	1 365	65
КЛ от РТП до ТП 7 (1055)	4 681	1055
КЛ от ТП 7 до ТП 8 (305)	1 353	305
Ливневая канализация (114,5 м) ЖК3К1	2 695	114,5
Теплотрасса (57 м) ЖК3К2	3 435	57
Электрокабель наруж.освещения 0.4 Кв W4 (193М) ЖК 3К2	1 158	1
Коммерческое помещение № 1.1	46 697	1
Квартира № 2	2 756	1
Машиноместо № 1	651	1
Машиноместо № 10	1 108	1
Машиноместо № 100	1 108	1
Машиноместо № 101	1 108	1
Машиноместо № 11	664	1
Машиноместо № 11	570	1

Машиноместо № 151	655	1
Машиноместо № 153	651	1
Машиноместо № 154	651	1
Машиноместо № 156	635	1
Машиноместо № 157	631	1
Машиноместо № 158	631	1
Машиноместо № 18	752	1
Машиноместо № 212	651	1
Машиноместо № 213	651	1
Машиноместо № 214	651	1
Машиноместо № 215	659	1
Машиноместо № 216	647	1
Машиноместо № 218	631	1
Машиноместо № 219	631	1
Машиноместо № 225	631	1
Машиноместо № 24	643	1
Машиноместо № 248	631	1
Машиноместо № 25	664	1
Машиноместо № 254	655	1
Машиноместо № 256	651	1
Машиноместо № 26	664	1
Машиноместо № 265	655	1
Машиноместо № 27	664	1
Машиноместо № 273	655	1
Машиноместо № 274	655	1
Машиноместо № 275	651	1
Машиноместо № 276	651	1
Машиноместо № 277	643	1
Машиноместо № 278	647	1
Машиноместо № 279	631	1
Машиноместо № 28	664	1
Машиноместо № 280	631	1
Машиноместо № 281	631	1
Машиноместо № 282	631	1
Машиноместо № 286	631	1
Машиноместо № 29	664	1
Машиноместо № 29	647	1
Машиноместо № 3	664	1
Машиноместо № 30	664	1
Машиноместо № 311	651	1
Машиноместо № 312	651	1
Машиноместо № 313	647	1
Машиноместо № 319	643	1

Машиноместо № 32	664	1
Машиноместо № 334	651	1
Машиноместо № 335	659	1
Машиноместо № 336	651	1
Машиноместо № 337	659	1
Машиноместо № 34	664	1
Машиноместо № 343	627	1
Машиноместо № 344	627	1
Машиноместо № 345	631	1
Машиноместо № 347	631	1
Машиноместо № 35	664	1
Машиноместо № 448	664	1
Машиноместо № 449	663	1
Машиноместо № 450	664	1
Машиноместо № 451	664	1
Машиноместо № 456	659	1
Машиноместо № 457	664	1
Машиноместо № 458	664	1
Машиноместо № 459	664	1
Машиноместо № 460	664	1
Машиноместо № 461	635	1
Машиноместо № 462	635	1
Машиноместо № 463	635	1
Машиноместо № 464	635	1
Машиноместо № 465	635	1
Машиноместо № 466	635	1
Машиноместо № 467	635	1
Машиноместо № 468	635	1
Машиноместо № 469	635	1
Машиноместо № 474	635	1
Машиноместо № 475	635	1
Машиноместо № 476	635	1
Машиноместо № 477	635	1
Машиноместо № 478	635	1
Машиноместо № 479	635	1
Машиноместо № 480	635	1
Машиноместо № 481	635	1
Машиноместо № 485	546	1
Машиноместо № 488	635	1
Машиноместо № 489	635	1
Машиноместо № 491	635	1
Машиноместо № 492	635	1
Машиноместо № 493	635	1

Машиноместо № 496	664	1
Машиноместо № 497	664	1
Машиноместо № 498	664	1
Машиноместо № 499	664	1
Машиноместо № 500	664	1
Машиноместо № 501	664	1
Машиноместо № 505	740	1
Машиноместо № 507	664	1
Машиноместо № 508	688	1
Машиноместо № 54	664	1
Машиноместо № 56	647	1
Машиноместо № 57	664	1
Машиноместо № 57	647	1
Машиноместо № 58	664	1
Машиноместо № 58	647	1
Машиноместо № 59	647	1
Машиноместо № 6	74	1
Машиноместо № 60	647	1
Машиноместо № 62	647	1
Машиноместо № 63	647	1
Машиноместо № 64	647	1
Машиноместо № 65	647	1
Машиноместо № 66	647	1
Машиноместо № 67	647	1
Машиноместо № 68	647	1
Машиноместо № 69	647	1
Машиноместо № 70	647	1
Машиноместо № 71	647	1
Машиноместо № 72	664	1
Машиноместо № 72	647	1
Машиноместо № 73	664	1
Машиноместо № 73	647	1
Машиноместо № 74	664	1
Машиноместо № 74	647	1
Машиноместо № 75	1 108	1
Машиноместо № 75	664	1
Машиноместо № 75	647	1
Машиноместо № 76	664	1
Машиноместо № 76	647	1
Машиноместо № 83	1 416	1
Машиноместо № 84	1 108	1
Машиноместо № 85	1 108	1
Машиноместо № 87	1 108	1

Машиноместо № 88	1 108	1
Машиноместо № 89	1 108	1
Машиноместо № 9	1 108	1
Машиноместо № 90	1 108	1
Машиноместо № 91	1 108	1
Машиноместо № 94	1 108	1
Машиноместо № 95	1 108	1
Машиноместо № 96	1 108	1
Машиноместо № 96	627	1
Машиноместо № 97	1 108	1
Машиноместо № 97	627	1
Машиноместо № 98	1 108	1
Машиноместо № 99	1 108	1
Машиноместо № М-01	300	1
Машиноместо № М-01	367	1
Машиноместо № М-01	258	1
Машиноместо № М-02	300	1
Машиноместо № М-02	492	1
Машиноместо № М-02	258	1
Машиноместо № М-03	300	1
Машиноместо № М-03	533	1
Машиноместо № М-03	258	1
Машиноместо № М-04	300	1
Машиноместо № М-04	450	1
Машиноместо № М-05	300	1
Машиноместо № М-05	458	1
Машиноместо № М-06	300	1
Машиноместо № М-06	458	1
Машиноместо № М-07	300	1
Машиноместо № М-07	467	1
Машиноместо № М-08	300	1
Машиноместо № М-08	467	1
Машиноместо № М-09	475	1
Машиноместо № М-10	467	1
Машиноместо № М-11	467	1
Машиноместо № М-12	458	1
Машиноместо № М-13	375	1
Машиноместо № М-14	300	1
Машиноместо № М-15	492	1
Машиноместо № М-16	450	1
Машиноместо № М-17	483	1
Машиноместо № М-18	525	1
Машиноместо № М-20	542	1

Машиноместо № М-21	542	1
Машиноместо № М-22	542	1
Машиноместо № М-23	542	1
Машиноместо № М-24	542	1
Итого	**312 914**	**377**

В составе запасов по строке 12 103 отражены суммы Незавершенного строительства, на 31.12.2024 балансовая стоимость составляет 5 854 696 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 3 343 721 тыс. руб.

Расшифровка строки «Незавершенное строительство» на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)

Номенклатурные группы	Балансовая стоимость
III. дом 1_Пусковой комплекс 4_общие затраты	254 088
III. дом 1_Пусковой комплекс 4_наземная часть	758 984
III. дом 1_Пусковой комплекс 4_паркинг	266 010
III. Одинцово дом №4 корпус А Наземная часть	133 999
III. Одинцово дом №4 корпус Б Наземная часть	80 513
III. Одинцово дом №4 Общие затраты	202 574
III. Одинцово дом №4 Подземная часть (Паркинг)	315 133
III. Одинцово Наземная автостоянка 1 очередь 2 этап	382 293
III. Одинцово Наземная автостоянка 1 очередь 3 этап	3 275
III. Одинцово Наземная автостоянка 1 очередь 4 этап	3 275
III. Одинцово Наземная автостоянка 1 очередь Общие затраты	31 572
III. Одинцово Объект 11 Общие затраты	484
III. Одинцово Объект 12 Общие затраты	484
III. Одинцово Объект 14а-14е Общие затраты	3 687
III. Одинцово Объект 2 Общие затраты	16 968
III. Одинцово Объект 3а-3б-3в Общие затраты	21 278
III. Одинцово Объект 8 Общие затраты	360
III. Одинцово Паркинг на 500 м/м (Объект 10) Общие затраты	333
III. Одинцово Социальная инфраструктура Детский сад №2	110
III. Одинцово Социальная инфраструктура Детский сад на 215 мест (Объект 18)	15 215
III. Одинцово Социальная инфраструктура Детский сад на 525 мест (Объект 19)	1 558
III. Одинцово_дом №15	530
III. Одинцово Социальная инфраструктура Школа на 825 мест	624 886
III. Одинцово_Жилой дом №1 Корона общие затраты	37 554
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Водопровод внешний	5 588
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Дожд. кан-ция дренаж и ЛОС	44 818
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Дожд. кан-ция дренаж и ЛОС, КНС	26 288
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Дороги	447
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Дороги внутриквартальные	1 939
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Дороги и благоустройство	13 417
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Канализация внешняя	1 218
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_КНС Дождевая	52
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_КНС Хозбытовая	22

III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ЛОС	738
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Общие затраты	43 691
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Освещение внутриквартальное	186
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Распределительные кабельные сети 10кВТ	772
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_РТП 1	37
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Теплоснабжение_Газопровод	1 347
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Теплоснабжение_Котельная	13 607
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Теплоснабжение_Общие затраты	28 087
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Теплоснабжение_Теплотрасса	446
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-1	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-10	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-11	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-12	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-13	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-14	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-2	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-3	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-4	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-5	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-6	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-7	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-8	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_ТП 10/04 кВ-9	75
III. Одинцово_Наружные инженерные сети_Электроснабжение	8 626
III. Одинцово_общие затраты	2 166 985
III. Одинцово_Общие затраты 1 очередь	1 451
III. Одинцово_Освобождение территории_Вывод гаражей МУП "Автостоп"	13 676
III. Одинцово_Освобождение территории_вынос водопровода	92
III. Одинцово_Освобождение территории_вынос газопровода	12 118
III. Одинцово_Освобождение территории_Вынос линии связи	3 566
III. Одинцово_Освобождение территории_Вынос ЛЭП	229 422
III. Одинцово_Освобождение территории_Вынос ручья	31 118
III. Одинцово_Социальная инфраструктура общие затраты	101
III. Одинцово_Социальная инфраструктура_Школа №1	22 164
III. Сети	23 860
Итого	**5 854 696**

3.8. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе представляется за минусом созданного резерва. Данные о движении раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде.

Резерв по сомнительным долгам создается по дебиторской задолженности.

Исключение составляет:

-Задолженность, обеспеченная гарантиями и поручительствами (учет обеспечений ведется за балансом на счете 008);

-Задолженности связанных сторон (аффилированные лица по ПБУ 11/2008).

-Задолженность, погашенная до даты подписания финансовой (бухгалтерской) отчетности (факт погашения не позволяет признать такую задолженность сомнительной);

-Задолженности контрагента, перед которым имеется кредиторская задолженность в сопоставимой сумме;

-Задолженность контрагента, если такая задолженность контролируется организацией и не погашается либо в результате намерения сторон совершить сделку, которая приведет к возникновению встречных обязательств, либо по иным аналогичным зависящим от организации причинам.

Величина резерва определяется ежегодно отдельно по каждому сомнительному долгу. Если сторонами в дополнение к условиям договора совершены юридические действия, определенно свидетельствующие о достижении договоренности об отсрочке платежа (получено и акцептовано гарантийное письмо с указанием более поздней даты оплаты, например), течение срока начинается с новой согласованной даты.

Наличие и движение долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Общество с сентября 2022 года перестало начислять условный доход застройщика, в связи с тем , что продажа текущих объектов строительства осуществляется с использованием эскроу-счетов.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации.

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расчетные счета	5 910	1 532	406
Валютные счета	114 811	269 245	211 212
Депозитные счета	323 000	102 700	431 600
Итого	**443 721**	**373 477**	**643 218**

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2024 год весь налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков, и представлен в составе потоков от текущих операций свернуто.

3.10. Чистые активы (строка 1300)

Величина чистых активов на отчетную дату составляет 4 626 321 тыс. руб. Уменьшение стоимости чистых активов составило 318 157 тыс. руб. (величина чистых активов на 31.12.2023 г. составляла -4 944 478 тыс. руб.

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и далее и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

3.11. Заемные средства (строка 1410 и 1510)

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н

В соответствии с учетной политикой проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) начисляются равномерно (в последний день каждого месяца в соответствии с условиями договора) и признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

По строке 1410 отражены долгосрочные заемные средства со сроком возврата более 12 месяцев.

Расшифровка строки 14101 «Долгосрочные заемные средства» на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)

Контрагент/Договор займа	Срок возврата	Балансовая стоимость
Долгосрочные займы и кредиты, в т.ч.		4 295 814
Сбербанк ПАО		4 295 814
ДОГОВОР № 380F009LG -001 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 20.12.2022	19.12.2026	2 367 054
ДОГОВОР № 380F009LG -002 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 17.02.2023	16.02.2027	1 928 760
АФИ РУС МЕНЕДЖМЕНТ ООО		
ДОГОВОР ЗАЙМА № AFIRM/RAPO/L-24-09 от 13.09.2024	31.08.2029	958 000
Итого		4 295 814

3.12. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Суммы кредиторской задолженности по полученным авансам при формировании строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса указаны с учетом НДС, подлежащего уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Наличие и движение краткосрочной кредиторской задолженности представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

3.13. Оценочные обязательства (строка 1540)

Бухгалтерский учет оценочных обязательств ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н.

По состоянию на 31.12.2024 г. размер оценочных обязательств составляет 975 тыс. руб., на 31.12.23 г. – 975 тыс. руб.

Расшифровка строки «Оценочные обязательства» на 31.12.2023 г. (тыс. руб.)

Оценочные обязательства и резервы	Балансовая стоимость
Резерв ежегодных отпусков	1 180
Оценочные обязательства по вознаграждениям	924
Оценочные обязательства по страховым взносам	256
Итого	**1 180**

3.14. Прочие обязательства (строки 1450 и 1550)

На 31.12.2024 г. в строке 15501 баланса отражены обязательства компании по договорам долевого участия в долевом строительстве (по объектам строительства со сроком передачи застройщиком объекта долевого строительства участнику долевого строительства после 2025 года) в размере 5 096 166 тыс. руб.

На 31.12.2024 г. в строке 14502 баланса отражены обязательства по аренде в размере 580 066 тыс. руб.

На 31.12.2024 г. в строке 15502 баланса отражены обязательства по аренде в размере 0 тыс. руб.

3.15.Активы и обязательства в иностранной валюте

Оценка активов и обязательств при совершении операций в иностранной валюте производится по следующим правилам:

-оценка основных средств, нематериальных активов, оборудования к установке, акций, материально-производственных запасов, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету. Активы, которые оплачены в предварительном порядке, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса. Пересчет стоимости указанных активов после принятия их к бухгалтерскому учету не производится;

-полученные и выданные авансы принимаются к учету в рублях по курсу, действовавшему на дату получения или оплаты, и в последующем не переоцениваются;

-пересчет стоимости денежных знаков в кассе, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, долговых ценных бумаг (векселя), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

3.16. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строка 2110 – 2200)

Учет доходов осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99. Учет расходов ведется на основании Положения о бухгалтерском учете "Расходы организации" ПБУ 10/99.

За 2024 год к доходам по обычным видам деятельности ООО «СЗ «РАПО» относит:
- доход от сдачи в аренду объектов недвижимости,
- доход от продажи недвижимости.

Выручка от сдачи нежилого имущества в аренду и доход от продажи недвижимости определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и арендаторами/покупателями.

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи» (основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»)

Показатель	За 2023 год	
	тыс. руб.	%
1	2	3
Доходы по обычным видам деятельности, в том числе	**204 243**	**100%**
Доход по договорам купли-продажи	196 169	96,05%
Сдача имущества в аренду	8 074	3,95%
Расходы по обычным видам деятельности, в том числе	(445 904)	100%
Себестоимость	(445 904)	100%
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	-	-

3.17. Прочие доходы и расходы (строки 2340-2350)

Показатель	За 2024 год	
	тыс. руб.	%
1	2	3
Прочие доходы, в том числе	**44 907**	**100%**
Восстановление резерва по сомн.долгам	14	0,03
Курсовые разницы	42 013	93,56%
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	26	0,06%
Расходы (доходы) на строительство	11	0,02%
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	134	0,30
Штрафы, пени, неустойки к уплате по ДДУ (прощенный долг)	2 604	5,80%
Прочие	105	0,23%
Прочие расходы, в том числе	**202 873**	**100%**

Курсовые разницы	25 526	12,58%
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	251	0,12%
Штрафы, пени, неустойки к уплате по ДДУ	34 083	16,80%
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	91	0,04%
Расходы на услуги банков	32 036	15,79%
Расходы , не учитываемые для целей НУ	51 932	25,60%
Госпошлина, сборы и налоги	2 265	1,12%
Расходы по сданным объектам	41 887	20,65%
Резерв по сомнительным долгам	2 714	1,34%
Списание кредиторской/дебиторской задолженности	1 406	0,69%
Судебные расходы и арбитражные сборы	3 883	1,91%
Юридические консультационные услуги	6 745	3,32%
Прочие	54	0,04%

3.18. Учет расчетов по налогу на прибыль

Правила формирования в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль, признаваемых в установленном законодательством Российской Федерации порядке, устанавливает ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Применение ПБУ 18/02 позволяет отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе представлены свернуто.

3.19 Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Вычитаемые временные разницы (ОНА):	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
Доходные вложения в материальные ценности	51	10		
Оценочные обязательства и резервы	205 411	41 082		
Расходы будущих периодов	359 711	71 942 324	824 386	164 877
Резервы сомнительных долгов	2 714 123	542 825	1 833 424	366 685
Прочие расходы	54 681	10 936		
Арендные обязательства	24 228 146	4 845 629	169 574 032	33 914 806
Налогооблагаемые временные разницы (ОНО):				
Внеоборотные активы	34 449 640	6 889 928		
Готовая продукция			105 888	21 178
Доходны вложения в материальные ценности			75	15
Основные средства	3 536 373	707 275	248 859 285	49 771 857
Прочие расходы			771 251	154 250

Расходы будущих периодов	30 000	6 000	46 818	9 364
Проценты по обязательствам	153 360 925	30 672 185	86 244 987	17 248 997

Расшифровка отложенного налога на прибыль за 2024

	Возникло	**Погашено**	**Изменение**	**Отложенный налог за 2024**
Вычитаемые временные разницы (ОНА):	77 382 806	34 446 368	42 936 438	71 866 711
Налогооблагаемые временные разницы (ОНО):	38 275 388	67 205 661	- 28 930 273	

Корректировка отложенного налога на прибыль в связи с изменением ставки налога на прибыль с 2025 года :

	Сальдо на 31.12.24 (до кор-ки)	**Сальдо на 31.12.24 после корректировка в связи с изменением ставки**	**Разница**	**Проводки**
Вычитаемые временные разницы (ОНА):	256 356 633	320 445 792	64 089 159	Дт 09 Кт 99
Налогооблагаемые временные разницы (ОНО):	164 625 973	205 782 466	41 156 493	Дт 99 Кт 77

4. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность

4.1.Прекращаемая деятельность

Общество не планирует прекращать деятельность в следующем отчётном периоде и далее.

4.2. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

В феврале 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российский компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В связи с текущей геополитической напряжённостью, с февраля 2022 года, наблюдается значительная волатильность на фондовом и валютных рынках, а также девальвация рубля. Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

4.3. Вознаграждение управляющей компании

Общая сумма вознаграждения Управляющей компании ООО «АФИ РУС» составила в отчетном периоде 60 361 тыс. руб., в т. ч. НДС (в 2023 – 21 933 тыс. руб., в т. ч. НДС).

4.4.Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Единственным участником Общества является Компания с ограниченной ответственностью СЛИЗЕРИН ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛИМИТЕД/SLYTHERIN DEVELOPMENT LIMITED (зарегистрированная в соответствии с законодательством Республики Кипр, регистрационный номер НЕ 166650).

Конечным бенефициаром Общества является г-н Лев Леваев (гражданин Республики Израиль), который является единственным акционером Компании сс ограниченной ответственностью САЙЛЕНТ ТАНДЕР ЛИМИТЕД/SILENT THUNDER LIMITED (зарегистрированная в соответствии с законодательством Специального административного района Гонконг, регистрационный бизнес номер 2841459), которая является единственным акционером Компании с ограниченной ответственностью СЛИЗЕРИН ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛИМИТЕД/SLYTHERIN DEVELOPMENT LIMITED (зарегистрированная в соответствии с законодательством Республики Кипр, регистрационный номер НЕ 166650), которая в свою очередь является единственным участником Общества.

№	Наименование	Организационно-правовая форма	Юридический адрес	Место фактического нахождения	ИНН
1	Общество с ограниченной ответственностью "АФИ РУС" (ООО "АФИ РУС")	Общество с ограниченной ответственностью	123112, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, д. 2, помещ. 1Н/6	123112, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, д. 2, помещ. 1Н/6	7703521521
2	Общество с ограниченной	Общество с ограниченной	119180, г. Москва,	119180, г. Москва,	7703658597

	ответственностью "АФИ РУС Менеджмент" (ООО "АФИ РУС Менеджмент")	ответственностью	вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул. Большая Полянка, д. 42, стр. 1, помещ. 4/1	вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул. Большая Полянка, д. 42, стр. 1, помещ. 4/1	
3	Общество с ограниченной ответственностью "Стройинком-К" (ООО "Стройинком-К")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 3	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 3	7732110251
4	Компания с ограниченной ответственностью САЙЛЕНТ ТАНДЕР ЛИМИТЕД / SILENT THUNDER LIMITED	Компания с ограниченной ответственностью	Уиндем Стрит, 19-27 УИЛСОН ХАУС, офис 1105, Сентрал, Гонконг,	Уиндем Стрит, 19-27 УИЛСОН ХАУС, офис 1105, Сентрал, Гонконг,	70841652
5	Компания с ограниченной ответственностью СКОТСОН ЛИМИТЕД / SCOTSON LIMITED	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	НЕ 123254
6	Компания с ограниченной ответственностью СЛИЗЕРИН ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛИМИТЕД / SLYTHERIN DEVELOPMENT LIMITED	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	НЕ 166650
7	Генеральный директор ООО «АФИ РУС» Поташников Евгений Михайлович	Генеральный директор	г. Москва, ул. Часовая, д. 19, корп. 3, кв. 27	г. Москва, ул. Часовая, д. 19, корп. 3, кв. 27	паспорт 45 09 005752 , выдан 04.09.07

4.4.1. Операции со связанными сторонами

Все расчеты между связанными сторонами осуществляются в денежной форме.

Денежные потоки со связанными сторонами в отчете о движении денежных средств представлены следующим образом:

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего, в т.ч.	4110	**0**
Платежи - всего, в т.ч.	4120	**(2 245 289)**

поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.	4121	**(2 245 289)**
ООО "АФИ РУС"		*(55 390)*
ООО «Стройинком-К»		(2 189 899)
Сальдо денежных потоков от текущих операций со связанными сторонами	4100	**(2 245 289)**
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего, в т.ч.	4310	**958 000**
АФИ РУС МЕНЕДЖМЕНТ ООО		**958 000**
Платежи - всего, в т.ч.	4320	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций со связанными сторонами	4300	**(1 287 289)**
Сальдо денежных потоков за отчетный период со связанными сторонами	4400	**(1 287 289)**

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не создавались. Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась. Сомнительных долгов и долгов, нереальных для взыскания, по состоянию на отчетную дату за связанными сторонами не числится.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «СЗ «РАПО» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

Указанные события могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «СЗ «РАПО» в обозримом периоде в результате снижения курса рубля, повышения стоимости материалов, затруднений с поставками. Мы не можем оценить конкретной величины такого негативного влияния.

Хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников, это не влияет на способность ООО «СЗ «РАПО» продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Представитель ООО «СЗ «РАПО» **Н.Б. Бабанская**

по доверенности б/н от 22.08.2023 г.

10.03.2025 г.

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.	2 589	(1 714)	1 133	-	-	(764)	-	-	-	3 722	(2 478)
	5110	за 2023г.	1 289	(1 126)	1 300	-	-	(588)	-	-	-	2 589	(1 714)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	120	-	-	(72)	-	-	-	120	(72)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	2 589	(1 714)	1 013	-	-	(692)	-	-	-	3 602	(2 406)
	5112	за 2023г.	1 289	(1 126)	1 300	-	-	(588)	-	-	-	2 589	(1 714)

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 _____ Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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.	1 132 684	(297 890)	26 017	(148 642)	2 848	(109 446)	-	-	-	1 019 055	(405 511)
	5210	за 2023г.	1 369 243	(173 806)	1 064 783	(1 296 844)	157 589	(134 487)	-	-	-	1 132 684	(297 890)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2024г.	43 244	-	22 480	-	-	-	-	-	-	65 724	-
	5211	за 2023г.	20 704	-	22 540	-	-	-	-	-	-	43 244	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	6 959	(5 592)	-	(2 033)	2 033	(469)	-	-	-	4 926	(4 028)
	5212	за 2023г.	6 959	(4 919)	-	-	-	(673)	-	-	-	6 959	(5 592)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	1 130	(571)	-	-	-	(210)	-	-	-	1 130	(781)
	5213	за 2023г.	1 130	(361)	-	-	-	(210)	-	-	-	1 130	(571)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	732	(527)	-	(164)	164	(70)	-	-	-	568	(433)
	5214	за 2023г.	732	(426)	-	-	-	(101)	-	-	-	732	(527)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	7 405	(5 780)	-	-	-	(541)	-	-	-	7 405	(6 321)
	5215	за 2023г.	7 405	(5 239)	-	-	-	(541)	-	-	-	7 405	(5 780)
Здания и помещения	5206	за 2024г.	30 971	(10 467)	4 498	-	-	(1 615)	-	-	-	35 469	(12 082)
	5216	за 2023г.	170 737	(16 328)	-	(139 766)	11 253	(5 482)	-	-	-	30 971	(10 467)
Право пользования активом	5207	за 2024г.	1 042 243	(274 953)	3 537	(141 947)	202	(107 115)	-	-	-	903 833	(381 866)
	5217	за 2023г.	1 161 576	(146 623)	1 042 243	(1 161 576)	146 623	(274 953)	-	-	-	1 042 243	(274 953)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	12 309	(1 766)	-	(4 498)	-	(58)	-	-	-	7 811	(1 824)
	5230	за 2023г.	7 811	(836)	4 498	(4 498)	-	(930)	-	-	-	12 309	(1 766)
в том числе:	5221	за 2024г.	12 309	(1 766)	-	(4 498)	-	(58)	-	-	-	7 811	(1 824)
	5231	за 2023г.	7 811	(836)	4 498	-	-	(930)	-	-	-	12 309	(1 766)

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	1 180 410	1 180 410	1 180 410
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 _____ **Бабанская Нина Борисовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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 _____ Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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.	3 797 843	-	3 797 843	2 616 740	(233 467)	-	-	X	6 181 116	-	6 181 116
	5420	за 2023г.	2 937 724	-	2 937 724	1 546 126	(686 008)	-	-	X	3 797 843	-	3 797 843
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	6 260	-	6 260	3 276	(3 950)	-	-	-	5 586	-	5 586
	5421	за 2023г.	7 489	-	7 489	4 174	(5 403)	-	-	-	6 260	-	6 260
Готовая продукция	5402	за 2024г.	442 461	-	442 461	99 970	(229 517)	-	-	-	312 914	-	312 914
	5422	за 2023г.	354 954	-	354 954	329 900	(242 393)	-	-	-	442 461	-	442 461
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство	5407	за 2024г.	3 343 722	-	3 343 722	2 510 974	-	-	-	-	5 854 696	-	5 854 696
	5427	за 2023г.	2 569 881	-	2 569 881	1 209 592	(435 752)	-	-	-	3 343 722	-	3 343 722
Приобретение объектов ОС под снос	5408	за 2024г.	5 400	-	5 400	2 520	-	-	-	-	7 920	-	7 920
	5428	за 2023г.	5 400	-	5 400	2 460	(2 460)	-	-	-	5 400	-	5 400

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 _____ Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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.	1 549 060	(12 135)	2 921 305	-	(1 685 254)	-	1 786	-	-	-	2 785 111	(10 349)
	5521	за 2023г.	959 313	(12 583)	867 678	-	(277 931)	-	-	-	-	-	1 549 060	(12 135)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	1 549 060	(12 135)	2 921 305	-	(1 685 254)	-	1 786	-	-	-	2 785 111	(10 349)
	5523	за 2023г.	959 313	(12 583)	867 678	-	(277 931)	-	-	-	-	-	1 549 060	(12 135)
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 743 674	(1 482)	3 371 946	-	(804 376)	-	(2 666)	-	-	-	5 311 290	(4 148)
	5530	за 2023г.	920 985	(512)	4 052 512	-	(2 229 823)	-	(446)	-	-	-	2 743 674	(1 482)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	4 348	-	245 594	-	(157 282)	-	-	-	-	-	92 659	-
	5531	за 2023г.	23 757	-	508 932	-	(528 341)	-	-	-	-	-	4 348	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	99 029	(1 482)	416 463	-	(444 999)	-	(2 666)	-	-	-	70 493	(4 148)
	5532	за 2023г.	99 915	(512)	487 374	-	(488 260)	-	(446)	-	-	-	99 029	(1 482)
Прочая	5513	за 2024г.	2 606 825	-	2 665 399	-	(153 428)	-	-	-	-	-	5 118 796	-
	5533	за 2023г.	565 413	-	2 719 117	-	(677 705)	-	-	-	-	-	2 606 825	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	33 472	-	44 537	-	(48 667)	-	-	-	X	X	29 342	-
	5534	за 2023г.	1 900	-	40 989	-	(9 417)	-	-	-	X	X	33 472	-
Расчеты по займам выданным (безпроцентным)	5515	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2023г.	230 000	-	296 100	-	(526 100)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	4 292 734	(13 617)	6 293 251	-	(2 489 630)	-	(880)	X	-	-	8 096 401	(14 497)
	5520	за 2023г.	1 880 298	(13 095)	4 920 190	-	(2 507 754)	-	(446)	X	-	-	4 292 734	(13 617)

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	1 344 940	3 909 387	27 453	(10 512)	-	-	-	-	5 271 268
	5571	за 2023г.	18 861	1 325 567	512	-	-	-	-	-	134 440
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	1 344 940	2 951 387	27 453	(10 512)	-	-	-	-	4 313 268
	5572	за 2023г.	18 861	1 325 567	512	-	-	-	-	-	1 344 940
займы	5553	за 2024г.	-	958 000	-	-	-	-	-	-	958 000
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	125 106	4 410 049	-	(3 754 652)	-	-	-	-	780 503
	5580	за 2023г.	452 048	1 924 631	-	(2 251 573)	-	-	-	-	125 106
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	98 628	3 185 848	-	(3 093 482)	-	-	-	-	190 994
	5581	за 2023г.	442 073	1 598 865	-	(1 942 310)	-	-	-	-	98 628
авансы полученные	5562	за 2024г.	3 766	101 582	-	(105 057)	-	-	-	-	291
	5582	за 2023г.	272	184 674	-	(181 180)	-	-	-	-	3 766
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	8 310	69 795	-	(73 599)	-	-	-	-	4 506
	5583	за 2023г.	5 629	123 863	-	(121 182)	-	-	-	-	8 310
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	14 402	1 052 824	-	(482 514)	-	-	-	-	584 712
	5586	за 2023г.	4 074	17 229	-	(6 901)	-	-	-	-	14 402
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 470 046	8 319 436	27 453	(3 765 164)	-	X	-	-	6 051 771
	5570	за 2023г.	470 909	3 250 198	512	(2 251 573)	-	X	-	-	259 546

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 _____ Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 514	2 711
Расходы на оплату труда	5620	28 334	25 693
Отчисления на социальные нужды	5630	7 510	7 333
Амортизация	5640	4 405	8 798
Прочие затраты	5650	403 141	509 358
Итого по элементам	5660	445 904	553 893
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	445 904	553 893

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

Руководитель _____ **Бабанская Нина Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 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 _____ Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

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: Средства дольщиков на счетах эскроу	5811	4 388 265	2 317 636	416 804

Руководитель _____ Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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 _____ **Бабанская Нина Борисовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.