ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО "РУСТРАНС ГРУПП" за 2024 г.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИАЗЦИИ

1.1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "РУСТРАНС ГРУПП" (далее - ООО "РУСТРАНС ГРУПП")

ИНН 7842191133 зарегистрировано МИФНС России №15 по Санкт-Петербургу.

Основной государственный регистрационный номер 1217800061346

Общество зарегистрировано по адресу: 191123, Санкт-Петербург г, ул. Шпалерная, д. 39, литера Б, помещ. 9Н, офис 6

Уставной капитал Общества составляет 10 000 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек).

1.2. Основные виды деятельности общества

Основным видом деятельности общества является: Перевозка контейнерных грузов судами-контейнеровозами заграничного плавания

1.3. Информация об органах управления Общества на 31.12.2024

Единственным учредителем с долей 100% УК является Русинов Игорь Александрович.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор общества Русинов Игорь Викторович.

1.4. Информация о численности сотрудников

Среднесписочная численность за 2024 составила 14 человек.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА И ОСНОВАХ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету («ПБУ») и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется организацией самостоятельно исходя из срока, определяемого комиссией по соответствующей амортизационной группе, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1., с учетом изменений, утвержденных постановлениями Правительства

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты стоимостью не более 100000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.1.7. Инвентаризация основных средств производится один раз в год.

2.1.8. Инвентаризация ТМЦ, дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, незавершенного производства, РБП, резерва на оплату отпусков- проводится ежегодно.

2.1.9. Организация формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций"

2.1.10. Выручка признается на дату отгрузки товара, выполнения работ, оказания услуг, по методу начисления.

2.1.11. К прямым расходам, связанным с реализацией товаров, а также, выполнением работ и оказанием услуг относятся затраты, которые можно отнести к конкретным товарам, работам или услугам. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списывается в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

2.1.12. Последствия изменений учетной политики, связанные с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», отражаются альтернативным способом (п. 53 ФСБУ 14/2022).

2.1.13. Незавершенное производство учитывается: на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

2.1.14. Предприятием создаются резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности) в соответствии с утвержденным в учетной политике порядком.

2.1.15. Порядок пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте:

пересчет стоимости средств на банковских счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженных в иностранной валюте, в рубли производится в соответствии с ПБУ 3/2006 на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

2.1.16. Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

2.1.17. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Организация

учитывает предоставленные займы на счете 58 «Финансовые вложения». Краткосрочные депозитные вклады отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе денежных эквивалентов.

2.2. Учетная политика для целей налогообложения.

2.2.1. Предприятие применяет ОСНО.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов, применяется метод средней себестоимости..

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1, с учетом изменений, утвержденных постановлениями Правительства.

2.2.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.2.5. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием бухгалтерской программы 1С 8.3.

2.2.6. Выручка признается на дату отгрузки товара, выполнения работ, оказания услуг, по методу начисления.

2.2.7. Организация признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы. Отчетным периодом является квартал.

2.2.8. Отложенные налоговые обязательства признаются в том отчетном периоде, когда возникают налогооблагаемые временные разницы. Отчетным периодом является квартал.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В 2024 году Общество осуществляло деятельность в соответствии с основными видами деятельности.

Выручка за отчетный период составила 2 701 835 тыс. руб.

Себестоимость продаж за отчетный период составила 2 688 379 тыс. руб.

Валовая прибыль от продаж составила: 13 456 тыс. руб.

Управленческие расходы 19 275 тыс.руб., в т.ч. :

- Оплата труда 9 068 тыс.руб.
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ 82 тыс.руб.
- Страховые взносы 1 916 тыс.руб.
- Прочие затраты 8 209 тыс.руб.

Прочие доходы 29 657 тыс.руб., в т.ч.:

- Курсовые разницы 8 520 тыс.руб.
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса 141 тыс.руб.
- Проценты к получению 2 508 тыс.руб.
- Штрафы и неустойки по договорам полученные 17 975 тыс.руб.
- Прочие доходы 513 тыс. руб

Прочие расходы 18 815 тыс.руб., в т.ч.:

- Курсовые разницы 5 715 тыс.руб.

- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса 934 тыс.руб.
- Штрафы и неустойки по договорам уплаченные 645 тыс.руб.
- Расходы на услуги банков 2 757 тыс.руб.
- Прочие расходы 8 764 тыс.руб.

Балансовая прибыль до налогообложения за 2024 год составила 5 023 тыс. руб.
Налог на прибыль за 2024 год составил 2 704 тыс. руб., вт.ч.:
- текущий налог на прибыль 2 825 тыс.руб.,
- отложенный налог на прибыль 121 тыс. руб., в т.ч.

Отложенные налоговые активы:
Оценочные обязательства и резервы 125,70 тыс.руб.,
Расходы будущих периодов 4,24 тыс.руб.,
Отложенные налоговые обязательства:
Доходы будущих периодов 7,56 тыс.руб.,
Расходы будущих периодов 1,55 тыс.руб.

Чистая прибыль 2 322 тыс. руб.

Статьей 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 12 июля 2024 г. N 176-ФЗ) с 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20%.

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" Обществом произведен пересчет величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на 31.12.2024 г. с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков. В Отчете о финансовых результатах указанная корректировка отражена по стр.2412 «Отложенный налог на прибыль» по графе «За январь-декабрь 2024 г.»

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2024 г (Тыс. руб.):

Вид активов и обязательств	На 31.12.2024, по ставке 20%		Корректировка 5%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Отложенный налоговый актив	Отложенное налоговое обязательство	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
Доходы будущих периодов		6,05		1,51		7,56
Оценочные обязательства и резервы	100,56		25,14		125,70	
Расходы будущих периодов	2,16		0,85	0,31	4,24	1,55
Итого	102,72	6,05	25,99	1,82	129,94	9,11

К строке отчета о финансовых результатах 2400 «Чистая прибыль (убыток)»: по состоянию на 31.12.2024г. сумма составляет 2 322 тыс. руб.:

Код	Показатель /порядок расчета	Сумма, тыс.руб.
А	Прибыль до налогообложения	5 023
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	0
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	0
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	130
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	9
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода	0
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	121
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	121
	(2) - (1)	
4	Текущий налог на прибыль	-2 825
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	-2 704
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	-1 005
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	- 1 699
	(5) - (6)	
8	Прочие корректировки	3
9	Чистая прибыль	2 322
	(А) + (5) + (8)	

К строке баланса 1210 «Запасы»: по состоянию на 31.12.2024 г. сумма составляет 6 969 тыс. руб., из нее 6 969 тыс. руб. НЗП. Согласно условиям договоров ТЭО, реализация услуг будет отражена в бухгалтерском и налоговом учете датой окончания перевозки в 1 квартале 2025.

К строке баланса 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»: суммы займов, предоставленных обществом сторонним организациям по состоянию на 31.12.2024 г составили

14 250 тыс. руб. со сроком погашения 01.04.2025 г.

17 180 тыс. руб. со сроком погашения 31.12.2025 г.

Итого 31 430 тыс. руб.

К строке баланса 1510 «Заемные средства»: сумма полученного займа составляет 4 900 тыс. руб., срок погашения 31.12.2025 года.

4. ИНФОРМАЦИЯ О ВЗАМОЗАВИСИМЫХ ЛИЦАХ.

В течение 2024 г. Обществом операции со связанными сторонами проводились.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

- оплата труда Генерального директора составила 354 262,31 руб., НДФЛ 46054 руб, страховые взносы 88063,27 руб.

С Учредителем 05.09.2022 года был заключен договор займа, сумма полученного займа составляет 4900 тыс.руб., срок погашения 31.12.2025 года.

За 2024 год производились выплаты по договорам, заключенным с Учредителем, Русиновым Игорем Александровичем:

Договор аренды офиса 0103/22 от 01.03.2022 в сумме 300 тыс. руб.,
Договор аренды офиса 101/2023 от 01.01.2023 в сумме 220 тыс. руб.,
Договор аренды офиса 112/2023 от 01.12.2023 в сумме 340 тыс. руб.
Договор аренды офиса 111/2024 от 01.11.2024 в сумме 60 тыс. руб.,
Итого выплаты на сумму 920 тыс. руб.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н) нет.

6. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИЛИ АКТИВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резерв под обесценение запасов не создан в связи с отсутствием признаков обесценения.

Резерв по сомнительным долгам не создан в связи с отсутствием сомнительной задолженности

Резерв на оплату отпусков образован расчетным путем, исходя из остатка количества дней неиспользованных дней отпусков сотрудников, среднедневного заработка и ставки страховых взносов на 31.12.2024 г., согласно учетной политике. Резерв на отпуск создан на конец 31.12.2024 г. в сумме 503 тыс. руб.

7. ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СРЕДА

В 2024 г. деятельность Общества велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. В Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал.

8. О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор Русинов И.В. _____

31 марта 2024 года

М.П.

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 Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - **всего**	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в **том числе:**	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. **Иное** использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные **средства**, числящиеся **на** балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду **основные средства**, числящиеся **за** балансом	**5281**	-	-	-
Полученные в аренду **основные средства**, **числящиеся на** балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду **основные средства**, **числящиеся за** балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, **принятые в** эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся **в** процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	-	-	38 480	(8 820)	-	770	-	31 430	-
	5315	за 2023г.	1 000	-	7 000	(6 000)	-	-	-	1 000	-
в том числе: Предоставленные займы сторонним организациям	5306	за 2024г.	1 000	-	38 480	(8 820)	-	770	-	31 430	-
	5316	за 2023г.	-	-	7 000	(6 000)	-	-	-	1 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	38 480	(8 820)	-	770	-	31 430	-
	5310	за 2023г.	1 000	-	7 000	(6 000)	-	-	-	1 000	-

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 _____ Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	23	-	23	2 696 277	(2 689 331)	-	-	X	6 969	-	6 969
	5420	за 2023г.	-	-	-	1 511 864	(1 511 842)	-	-	X	23	-	23
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	23	-	23	840	(863)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	23	-	-	-	-	23	-	23
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	2 695 437	(2 688 468)	-	-	-	6 969	-	6 969
	5425	за 2023г.	-	-	-	1 511 842	(1 511 842)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	156 936	-	267 019	-	(136 913)	-	-	-	-	-	287 042	-
	5530	за 2023г.	49 979	-	156 275	-	(49 318)	-	-	-	-	-	156 936	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 682	-	107 879	-	(1 226)	-	-	-	-	-	108 335	-
	5531	за 2023г.	603	-	1 612	-	(533)	-	-	-	-	-	1 682	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	150 087	-	158 580	-	(131 506)	-	-	-	-	-	177 161	-
	5532	за 2023г.	47 963	-	149 837	-	(47 713)	-	-	-	-	-	150 087	-
Прочая	5513	за 2024г.	5 168	-	560	-	(4 182)	-	-	-	-	-	1 546	-
	5533	за 2023г.	1 413	-	4 826	-	(1 072)	-	-	-	-	-	5 168	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	156 936	-	267 019	-	(136 913)	-	-	X	-	-	287 042	-
	5520	за 2023г.	49 979	-	156 275	-	(49 318)	-	-	X	-	-	156 936	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	128 448	286 718	-	(95 219)	-	-	-	-	319 947
	5580	за 2023г.	40 231	110 927	-	(22 710)	-	-	-	-	128 448
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	10 633	40 049	-	(8 551)	-	-	-	-	42 131
	5581	за 2023г.	3 938	10 022	-	(3 327)	-	-	-	-	10 633
авансы полученные	5562	за 2024г.	112 800	246 412	-	(86 668)	-	-	-	-	272 544
	5582	за 2023г.	31 392	100 790	-	(19 383)	-	-	-	-	112 800
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	116	191	-	-	-	-	-	-	307
	5583	за 2023г.	1	115	-	-	-	-	-	-	116
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	4 900	-	-	-	-	-	-	-	4 900
	5585	за 2023г.	4 900	-	-	-	-	-	-	-	4 900
прочая	5566	за 2024г.	-	65	-	-	-	-	-	-	65
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	128 448	286 718	-	(95 219)	-	X	-	-	319 947
	5570	за 2023г.	40 231	110 927	-	(22 710)	-	X	-	-	128 448

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	498	-
Расходы на оплату труда	5620	9 068	4 296
Отчисления на социальные нужды	5630	1 998	912
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 703 059	1 513 864
Итого по элементам	5660	2 714 623	1 519 074
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(6 969)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 707 654	1 519 074

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

Руководитель _____ Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	-	503	-	-	503
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	503	-	-	503

Руководитель Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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 _____ Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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 _____ Русинов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.