## 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. | 528 135 | (14 396) | 115 315 | (197 939) | 4 386 | (20 495) | - | - | - | 445 510 | (30 506) |
| | 5210 | за 2023г. | 251 697 | (4 126) | 376 154 | (99 716) | 280 | (10 551) | - | - | - | 528 135 | (14 396) |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2024г. | 125 | (48) | 517 | - | - | (101) | - | - | - | 642 | (150) |
| | 5211 | за 2023г. | 125 | (31) | - | - | - | (18) | - | - | - | 125 | (48) |
| Земельные участки | 5202 | за 2024г. | 300 022 | - | 181 | (162 112) | - | - | - | - | - | 138 090 | - |
| | 5212 | за 2023г. | 225 540 | - | 167 000 | (92 518) | - | - | - | - | - | 300 022 | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2024г. | 9 167 | (44) | 2 277 | - | - | (2 143) | - | - | - | 11 444 | (2 187) |
| | 5213 | за 2023г. | - | - | 9 167 | - | - | (44) | - | - | - | 9 167 | (44) |
| Здания | 5204 | за 2024г. | 199 988 | (4 749) | 107 340 | (35 827) | 4 386 | (12 733) | - | - | - | 271 500 | (13 096) |
| | 5214 | за 2023г. | - | - | 199 988 | - | 280 | (5 029) | - | - | - | 199 988 | (4 749) |
| Транспортные средства | 5205 | за 2024г. | 18 834 | (9 554) | 5 000 | - | - | (5 519) | - | - | - | 23 834 | (15 073) |
| | 5215 | за 2023г. | 26 032 | (4 095) | - | (7 198) | - | (5 460) | - | - | - | 18 834 | (9 554) |
| 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. | 52 004 | 565 314 | (210 471) | (81 543) | 325 305 |
| | 5250 | за 2023г. | 419 453 | 50 873 | (42 168) | (376 154) | 52 004 |
| в том числе: Лифт пассажирский | 5241 | за 2024г. | - | 3 095 | - | - | 3 095 |
| | 5251 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Щитовое оборудование | 5242 | за 2024г. | - | 3 116 | - | - | 3 116 |
| | 5252 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Погрузчик фронтальный | 5243 | за 2024г. | - | 5 000 | - | (5 000) | - |
| | 5253 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Навесное оборудование (плита адаптерная для ковша) | 5244 | за 2024г. | - | 125 | - | (125) | - |
| | 5254 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Навесное оборудование (БСМ гидравлич для ковша) | 5245 | за 2024г. | - | 329 | - | (329) | - |
| | 5255 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Отвал гидравлический SDLG936 (на погрузчик) | 5246 | за 2024г. | - | 217 | - | (217) | - |
| | 5256 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Щетка гидравлическая SDLG936 (на погрузчик) | 5247 | за 2024г. | - | 204 | - | (204) | - |
| | 5257 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Внешняя сеть газопровода (Дмитровское ш.) | 5248 | за 2024г. | 1 696 | - | - | - | 1 696 |
| | 5258 | за 2023г. | 1 696 | - | - | - | 1 696 |
| Склад № 3 (Новорязанское ш.) | 5249 | за 2024г. | 48 733 | 25 016 | - | (73 749) | - |
| | 5259 | за 2023г. | 9 171 | 39 561 | - | - | 48 733 |
| Многофункциональный комплекс (Балашиха) | | за 2024г. | 1 575 | 526 293 | 210 471 | - | 317 397 |
| | | за 2023г. | - | 1 575 | - | - | 1 575 |
| Въезд к столовой (1 шлагбаум) | | за 2024г. | - | 1 402 | - | (1 402) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Телевизор Samsung | | за 2024г. | - | 517 | - | (517) | - |
| | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Генератор дизельный | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 3 440 | - | (3 440) | - |
| Склад № 1 (Новорязанское ш.) | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | 361 144 | - | 200 667 | (160 477) | - |
| Котельная блочно-модульная (Новорязанское ш.) | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | 18 519 | 570 | - | (19 089) | - |
| Склад № 2 (Новорязанское ш.) | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | 10 862 | - | 8 502 | (2 361) | - |
| ТП (Новорязанское ш.) | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | 18 061 | - | - | (18 061) | - |
| Система контроля доступа на объект | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 2 576 | - | (2 576) | - |
| Система управления доступа на объект | | за 2024г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | за 2023г. | - | 1 282 | - | (1 282) | - |
| Вывеска световая рекламная (Новоряз.) | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 1 760 | - | (1 760) | - |
| Машина подметальная DAEWOO с электрозапуском | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | 109 | - | (109) | - |
| Зем.уч. S = 15727 м2 (МО,Балаш.р-н,г.Балашиха,Запад.ком.зона,ш.Энтузиастов, к.н. 50:15:0011201:113) | | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2023г. | - | - | (167 000) | (167 000) | - |

## 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 | - | - | 365 646 |
| 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 | 138 090 | 646 810 | 511 665 |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ **Шухман Владислав Александрович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

24 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. | 34 500 | - | 2 000 | 26 000 | - | - | - | 10 500 | - |
| | 5315 | за 2023г. | 10 500 | - | 24 000 | - | - | - | - | 34 500 | - |
| в том числе: | 5306 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | 34 500 | - | 2 000 | 26 000 | - | - | - | 10 500 | - |
| | 5310 | за 2023г. | 10 500 | - | 24 000 | - | - | - | - | 34 500 | - |

## 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 _____ **Шухман Владислав Александрович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

24 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. | 1 105 160 | - | 1 105 160 | 821 244 | (664 180) | - | - | X | 1 262 226 | - | 1 262 226 |
| | 5420 | за 2023г. | 670 401 | - | 670 401 | 666 485 | (231 726) | - | - | X | 1 105 160 | - | 1 105 160 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024г. | - | - | - | 251 797 | (227 315) | - | - | 251 745 | 24 482 | - | 24 482 |
| | 5421 | за 2023г. | 364 | - | 364 | 200 711 | (201 075) | - | - | 200 615 | - | - | - |
| 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. | - | - | - | 40 666 | (40 666) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2023г. | 1 557 | - | 1 557 | 29 094 | (30 651) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве (сч.01, сч.08) | 5407 | за 2024г. | 1 105 160 | - | 1 105 160 | 528 781 | (396 198) | - | - | - | 1 237 744 | - | 1 237 744 |
| | 5427 | за 2023г. | 668 480 | - | 668 480 | 436 680 | - | - | - | - | 1 105 160 | - | 1 105 160 |

## 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 _____ **Шухман Владислав Александрович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

24 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. | 193 754 | - | 174 538 | - | (160 522) | - | - | - | - | - | 207 770 | - |
| | 5530 | за 2023г. | 104 729 | - | 166 931 | - | (100 305) | - | - | - | 22 398 | - | 193 754 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024г. | 114 008 | - | 55 306 | - | (114 008) | - | - | - | - | - | 55 306 | - |
| | 5531 | за 2023г. | 5 594 | - | 110 004 | - | (1 590) | - | - | - | - | - | 114 008 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2024г. | 76 543 | - | 115 785 | - | (48 829) | - | - | - | - | - | 143 501 | - |
| | 5532 | за 2023г. | 94 291 | - | 53 964 | - | (71 712) | - | - | - | - | - | 76 543 | - |
| Прочая | 5513 | за 2024г. | 3 203 | - | 3 447 | - | 2 313 | - | - | - | - | - | 8 963 | - |
| | 5533 | за 2023г. | 4 845 | - | 2 962 | - | (27 003) | - | - | - | 22 398 | - | 3 203 | - |
| | 5514 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2024г. | 193 754 | - | 174 538 | - | (160 522) | - | - | X | - | - | 207 770 | - |
| | 5520 | за 2023г. | 104 729 | - | 166 931 | - | (100 305) | - | - | X | 22 398 | - | 193 754 | - |

## 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. | 1 411 400 | 154 000 | - | (32 510) | - | - | - | - | 1 532 890 |
| | 5571 | за 2023г. | 1 465 243 | - | - | (53 843) | - | - | - | - | 1 411 400 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2024г. | 11 400 | 154 000 | - | (32 510) | - | - | - | - | 132 890 |
| | 5573 | за 2023г. | 52 500 | - | - | (41 100) | - | - | - | - | 11 400 |
| прочая | 5554 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023г. | 12 743 | - | - | (12 743) | - | - | - | - | - |
| прочая кредиторская задолженность заказчиков | 5555 | за 2024г. | 1 400 000 | - | - | - | - | - | X | X | 1 400 000 |
| | 5575 | за 2023г. | 1 400 000 | - | - | - | - | - | X | X | 1 400 000 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 644 938 | 507 136 | 200 | (632 598) | - | - | - | - | 519 676 |
| | 5580 | за 2023г. | 366 984 | 572 167 | 2 622 | (319 233) | - | - | 22 398 | - | 644 938 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 13 099 | 116 741 | - | (11 795) | - | - | - | - | 118 044 |
| | 5581 | за 2023г. | 19 757 | 12 095 | - | (18 753) | - | - | - | - | 13 099 |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | 540 196 | 390 289 | - | (535 197) | - | - | - | - | 395 289 |
| | 5582 | за 2023г. | 287 010 | 540 196 | - | (287 010) | - | - | - | - | 540 196 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 33 888 | 105 | - | (28 034) | - | - | - | - | 5 959 |
| | 5583 | за 2023г. | 3 169 | 8 847 | 80 | (606) | - | - | 22 398 | - | 33 888 |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024г. | 57 726 | - | 200 | (57 543) | - | - | - | - | 384 |
| | 5585 | за 2023г. | 57 048 | 11 000 | 2 542 | (12 864) | - | - | - | - | 57 726 |
| прочая | 5566 | за 2024г. | 29 | - | - | (29) | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2023г. | - | 29 | - | - | - | - | - | - | 29 |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 2 056 338 | 661 136 | 200 | (665 108) | - | X | - | - | 2 052 566 |
| | 5570 | за 2023г. | 1 832 227 | 572 167 | 2 622 | (373 076) | - | X | 22 398 | - | 2 056 338 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ **Шухман Владислав Александрович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

24 марта 2025 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 395 926 | 692 867 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 15 928 | 13 767 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2 803 | 2 418 |
| Амортизация | 5640 | 20 495 | 14 645 |
| Прочие затраты | 5650 | 76 733 | 61 365 |
| Итого по элементам | 5660 | 511 885 | 785 062 |
| 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 | - | 1 557 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 511 885 | 786 619 |

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

Руководитель _____ **Шухман Владислав Александрович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

24 марта 2025 г.

# Пояснения
# к бухгалтерской (финансовой) отчетности
# ООО «ОРБИТА»
# за 2024 год

г. Москва
2025 год

# СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения ..... 3
2. Органы управления и контроля Общества ..... 3
3. Информация об учетной системе ..... 4
4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса ..... 7
5. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах ..... 9
6. Связанные стороны ..... 10
7. Состав денежных средств и денежных эквивалентов ..... 11
8. Потенциальные обязательства ..... 12
9. События после отчетной даты ..... 12
10. Риски хозяйственной деятельности ..... 12

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**ООО «ОРБИТА» ЗА 2024 ГОД.**

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ОРБИТА» учреждено на основании Решения учредителя № 01 от 01.08.2016 г. в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Московской области (Свидетельство о государственной регистрации серия 50 № 014182376 от 10.08.2016 года).

Адрес местонахождения: 143912, Московская обл., Западная Коммунальная зона Энтузиастов ш., владение 11, строение 4, помещение 002.

ИНН: 5001110118

КПП: 500101001

ОГРН: 1165001053337

Идентификационный код ОКПО: 03899260

Код территории по ОКТМО: 46704000

Вид деятельности по отраслям – ОКВЭД: 68.10

Уставный капитал в размере 10 тысяч рублей сформирован полностью в соответствии с учредительными документами. Он состоит из взноса единственного участника Общества.

| Наименование | Местонахождение | Доля в уставном капитале Общества, % |
|---|---|---|
| Шухман Владислав Александрович | Гр. РФ, должность - генеральный директор | 100 |

Основным видом деятельности Общества является строительство торговых центров, складских помещений и необходимой для объектов инфраструктуры (сооружения, инженерные сети) для дальнейшей продажи Заказчикам либо для сдачи в аренду. Компания выполняет функции Застройщика.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г – 7 человек, на 31 декабря 2023 г. – 7 человека.

Аудитором Общества является аудиторская компания ООО "ЭККАУНТПРОФИ-АУДИТ".

## 2. Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным Решением учредителя № 01 от 01.08.2016 г.

К органам управления Общества относятся:

- Единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор).

### 2.1 Генеральный директор Общества

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор.

Решением единственного участника ООО «ОРБИТА» № 04/21 от 25.08.2021 срок полномочий Генерального директора Шухмана В.А. продлен со 2 августа 2021 года на 5 лет.

## 3. Информация об учетной системе

### 3.1 Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов РФ.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с использованием информационных систем управления предприятием «1С: Предприятие 8.3.

В 2024 г. Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация имущества Общества. В процессе инвентаризации недостачи имущества не выявлены.

При подготовке настоящей отчетности Обществом существенными для дополнительного раскрытия признаются ошибки предшествующего отчетного года (прошлых лет), стоимостная оценка которых в отдельности, либо в совокупности с другими ошибками, составляет 5 и более процентов от значения соответствующей статьи бухгалтерской отчетности за данный предшествующий отчетный год. Также не являются ошибками неточности в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности Общества, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна Обществу на момент отражения таких фактов хозяйственной деятельности.

### 3.2 Учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2024 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 1/У/Б от 30.12.2021 г. для целей бухгалтерского учета и Приказом № 2/У/Н от 30.12.2021 г. для целей налогового учета.

Основными положениями учетной политики являются:

#### 3.2.1 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные, за исключением расходов будущих периодов, поскольку расходы будущих периодов делятся на долгосрочные и краткосрочные.

#### 3.2.2 Основные средства

С 01.01.2022 года, на основании п. 2 приказа Минфина России от 17.09.2020 №204н, Общество перешло к применению ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (далее - ФСБУ 6/2020), ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (далее – ФСБУ 26/2020).

Актив относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

В составе основных средств отражены машины и оборудование, и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев. ОС учитываются по первоначальной стоимости.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 500 тыс. руб.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 (ред. от 28.04.2018). В случае, если основное средство продолжает приносить экономическую выгоду Обществу по истечению сроков, установленных указанным выше Постановлением, то срок полезного использования таких объектов основных средств определяется исходя из оценки ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет в дальнейшем приносить экономические выгоды.

Активы, в отношении которых выполняются условия их признания в качестве объектов основных средств и стоимостью не более 100 тыс. рублей, отражаются в бухгалтерском учете обособленно на счете 10 «Материалы». с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

### 3.2.3 Аренда (лизинг)

С 01.01.2022, на основании приказа Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н, Общество перешло к применению ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее - ФСБУ 25/2018).

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства». Обязательство по аренде отражается на счете 76.07.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

Дисконтирование будущих арендных платежей с применением процентной ставки, заложенной в договоре аренды, осуществляется арендатором только в тех редких случаях, когда ему доступна достоверная информация о справедливой и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды и первоначальных прямых затратах арендодателя. Во всех остальных случаях применяется ставка процента, по которой арендатор мог бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости предмета аренды в аналогичных экономических условиях (ставка привлечения дополнительных заемных средств арендатором).

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если выполняется одно из условий:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс. руб., при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право пользование активом отражается в бухгалтерском балансе в статье 1150. Обязательство по аренде, в соответствии со сроком погашения, отражается в составе долгосрочных и краткосрочных обязательств в статье «Прочие обязательства». Процентные расходы по аренде отражаются по строке 2330 «Проценты к уплате» в отчете о финансовых результатах.

### 3.2.4 Нематериальные активы

Нематериальными активами (НМА) являются «результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации» и «интеллектуальные права», указанные в п.п.2,3 и 4 ПБУ 14/2007, которым предоставляется правовая охрана (ст. 1225 ГК РФ). Объекты НМА принимаются на счет 04 «Нематериальные активы» по фактической (первоначальной) стоимости, которая определяется в порядке п.п.7-15 ПБУ 14/2007.

В 2023 году и ранее Общество не владело нематериальными активами.

### 3.2.5 Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Запасы принимаются Обществом к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, определяемой в соответствии с разделом II ФСБУ 5/2019.

При отпуске материалов в производство методом по средней себестоимости.

При реализации и прочем списании товаров в производство оценка стоимости приобретения товаров производится следующими способами:

метод оценки по себестоимости каждой единицы:

- по оборудованию для перепродажи;

метод средней себестоимости:

- по другим товарам.

В запасах отражаются вложения, относящиеся к строительству объектов, по которым известно, что они будут реализованы после строительства (заключены предварительные договоры купли-продажи с заказчиками/покупателями).

### 3.2.6 Резервы

Общество создает следующие оценочные резервы (по необходимости):

- Резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- Резерв под обесценение финансовых вложений;
- Резерв по сомнительным долгам.
- Резерв по гарантийным обязательствам на поставленное оборудование и на сервисное обслуживание;
- Резерв по предстоящим расходам отпусков.

### 3.2.7 Признание выручки

Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, т.е. по дате составления акта оказания услуг (приемки-сдачи, приема-передачи) по завершении оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка и расходы по договорам с длительным циклом, или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, признаются по завершении выполнения работ/оказания услуг в целом. В незавершенное производство включаются расходы, относящиеся к договорам (этапам работ), принятым к исполнению, но не закрытым на отчетную дату, когда договором с заказчиком предусмотрено поэтапное выполнение работ или оказание услуг.

В незавершенное производство включаются расходы, относящиеся к договорам, исполнение которых начато, но не закончено на отчетную дату:

- по привлечению субподрядов;
- затраты на оплату труда основного производственного персонала;
- взносы на социальное страхование основного производственного персонала;
- расходы на техническую поддержку оборудования, приобретаемые для продажи Покупателям;
- сырье и материалы, покупные комплектующие изделия, необходимые для осуществления производственного процесса;
- прочие прямые затраты.

К прочим прямым затратам Общество относит прямые расходы, относящиеся к одновременному выполнению в отчетном периоде нескольких договоров, и которые не могут быть отнесены напрямую на конкретный договор.

### 3.2.8 Порядок признания управленческих расходов

Общехозяйственные расходы ежемесячно в конце отчетного периода полностью списываются на счет учета продаж и относятся на субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

### 3.2.9 Финансовые вложения

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о финансовых вложениях производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений»

ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, с учетом следующих особенностей.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений Общество признает каждый элемент финансовых вложений, поступивших в Общество.

Активы Общество признает в качестве финансовых вложений в момент единовременного выполнения условий признания, установленных пунктом 2 ПБУ 19/02, при наличии надлежаще оформленных документов

| Наименование актива | Момент признания в качестве объекта финансовых вложений |
|---|---|
| Предоставленные займы | Дата перечисления денежных средств по договору займа |
| Прочие финансовые вложения | Момент выполнения всех условий признания в качестве финансового вложения, определенных пунктом 2 ПБУ 19/02 |

Общество признает депозитные вклады, открытые на срок не более 3-х месяцев, денежными эквивалентами для целей представления их в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в зависимости от срока обращения (погашения), а также по их видам. Перевод финансовых вложений из долгосрочных в краткосрочные осуществляется в момент, когда до погашения этих финансовых вложений остается не более 12 месяцев.

К долгосрочным финансовым вложениям Общество относит вложения с намерением получать доход более года и ценные бумаги со сроком погашения свыше одного года.

К краткосрочным финансовым вложениям Общество относит депозиты и ценные бумаги сроком обращения менее одного года или вложения с намерениями получать доход в течение одного года.

Финансовые вложения Общество принимает к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с разделом II ПБУ 19/02.

### 3.2.10 Кредиты и займы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о расходах по кредитам и займам производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н, с учетом следующих особенностей.

Начисление процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), производится ежемесячно, равномерно на пропорционально временной основе, независимо от условий предоставления займа (кредита) и учитываются обособлено от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Суммы займа или кредита принимаются Обществом к бухгалтерскому учету в момент передачи денежных средств. Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается Обществом в бухгалтерском учете, как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме фактически полученных денежных средств.

Проценты по причитающемуся к оплате векселю Обществом отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность. Начисленные проценты на вексельную сумму отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных взаймы денежных средств.

Раскрытие информации по займам и кредитам в бухгалтерской отчетности осуществляется Обществом в соответствии с разделом III ПБУ 15/2008.

## 4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

### 4.1 Расшифровка стр. 1150 «Основные средства»

Тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| Здания (на 31.12.24: на Новорязанском ш. – сдача в аренду, объект в г. Балашиха – строящийся склад, частично для собственного будущего использования в деятельности организации) | 559438 | 209422 | 381178 |
| Земельные участки (на 31.12.24: на Новорязанском ш., з/у в части собственных ОС в г. Балашиха) | 138090 | 300022 | 225540 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Сооружения | 18060 | 37819 | 38276 |
| Машины и оборудование | 15468 | 9122 | - |
| Транспортные средства | 8761 | 9280 | 26032 |
| Офисное оборудование | 492 | 77 | 94 |
| **Итого** | **740309** | **565742** | **671120** |

**Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договору аренды.**

Право пользования активом отражается в группе статей 1150 «Основные средства», в случае существенности с выделением по отдельной строке «Право пользования активом». В 2024 году таких ОС не было. Автомобиль в лизинге в феврале 2024 года перешел в состав собственных ОС организации – на счет учета 01.01.

### 4.2 Расшифровка стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| Авансы, выданные для приобретения собственных основных средств | 6405 | 0 | 0 |

### 4.3 Расшифровка стр. 1210 «Запасы»

Тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 24482 | - | 364 |
| Затраты в незавершенном производстве | 1237743 | 1105160 | 670037 |
| в т.ч.: | | | |
| *Земельные участки на продажу (на Боровском ш., Новорязанском ш., в г. Балашиха (часть з/у))* | *446290* | *346788* | *286125* |
| *Земельные участки в аренде (5 з/у)* | *379293* | *372754* | *570* |
| *Здания (на Боровском ш., часть складских помещений на продажу в г. Балашиха)* | *412160* | *385617* | *381785* |
| **Итого** | **1262225** | **1105160** | **670401** |

Весь объект (здание и приобретенный в 2022 году земельный участок), а также арендуемые земельные участки (приобретенные в 2022 г. по договорам перенайма) – строящийся объект «ТЦ Боровское шоссе» с целью дальнейшей продажи (по заключенному ПДКП с ООО «ЛОРИО»). В связи с этим - учитываются в Оборотных активах по статье 1210 «Запасы».

### 4.4 Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

В 2024 г. в строке 1230 в т.ч. отражены: авансы поставщикам в сумме 143501 тыс.руб., задолженность покупателей в сумме 55306 тыс.руб.

### 4.5 Расшифровка стр. 1240 «Займы выданные»

Тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2022 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| ИП Гасанова (до 31.12.2025 г.) | 10500 | 34500 | 10500 |
| **Итого** | **10500** | **34500** | **10500** |

### 4.6 Расшифровка стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| Расчетный счет | 1000 | 9032 | 159914 |
| Краткосрочные депозиты (на срок до 3-х месяцев) | 3000 | 220000 | - |
| **Итого** | **4000** | **229032** | **159914** |

### 4.7 Расшифровка стр. 1410 «Заемные долгосрочные средства»

Тыс. руб.

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| ООО «ТЛК» | - | 11400 | 52500 |
| Займ от учредителя (до 31.12.2026 г.) | 132890 | - | - |
| **Итого** | **132890** | **11400** | **52500** |

### 4.8 Расшифровка стр. 1450 «Прочие долгосрочные обязательства»

Тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| Прочие обязательства (лизинг) | - | - | 12743 |
| Кредиторская задолженность (ПДКП с ООО «ЛОРИО») | 1400000 | 1400000 | 1400000 |
| **Итого** | **1400000** | **1400000** | **1412743** |

### 4.9 Расшифровка стр. 1510 «Заемные краткосрочные средства»

Тыс. руб.

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| Займы полученные | - | 43000 | 43000 |
| Проценты по долгосрочным займам | - | 14247 | 13603 |
| Проценты по краткосрочным займам | 384 | 479 | 445 |
| **Итого** | **384** | **57726** | **57048** |

## 5. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах

### 5.1 Расшифровка выручки (строка 2110)

Тыс. руб.

| Наименование основных видов выручки | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Доходы от продажи недвижимого имущества | 937591 | 1341328 |
| Доходы от сдачи в аренду недвижимого имущества | 87642 | |
| **Итого** | **1025233** | **1341328** |

### 5.2 Расшифровка себестоимости продаж (строка 2120)

Тыс. руб.

| Наименование основных видов выручки | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Расходы на приобретение и строительство недвижимого имущества | 436480 | 721487 |
| **Итого** | **436480** | **721487** |

### 5.3 Расшифровка процентов к получению (строка 2320)

Тыс. руб.

| Наименование основных видов процентов к получению | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Проценты от банковских депозитов | 22524 | 13196 |
| Проценты от займов | - | 2852 |
| **Итого** | **22524** | **16048** |

### 5.4 Расшифровка процентов к уплате (строка 2330)

Тыс. руб.

| Наименование основных видов процентов к уплате | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Процентные расходы (лизинг)* | 19 | 7179 |
| Проценты к уплате | 200 | 2542 |
| **Итого** | **219** | **9721** |

*в связи с применением с 01.01.2022 ФСБУ 25/2018

### 5.5 Расшифровка прочих расходов (строка 2350)

Тыс. руб.

| Наименование основных видов прочих расходов | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Расходы на услуги банков | 80 | 73 |
| Прочие затраты | 1977 | 5759 |
| **Итого** | **2057** | **5832** |

### 5.6 Расходы по налогу на прибыль (статьи 2300, 2410, 2411, 2412, 2460)

Общество применяет положения ПБУ 18/02, в учете отражены данные:

Тыс. руб.

| Показатели | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Прибыль до налогообложения (стр. 2300 Отчета о финансовых результатах) | 533614 | 555210 |
| Налог на прибыль, в т.ч.: | (106795) | (111073) |
| *Текущий налог на прибыль* | (108609) | (112091) |
| *Отложенный налог на прибыль* | 1813 | 1018 |
| Прочее | - | - |

## 6. Связанные стороны

Связанными сторонами в целях раскрытия соответствующей информации в бухгалтерской отчетности являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

| № п\п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента | Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным |
|---|---|---|---|
| 1 | Шухман Владислав Александрович | Гр. РФ, генеральный директор Общества | Единственный Участник; прямое владение 100 % |
| 2 | ООО «Торгово-логистический комплекс» (ООО «ТЛК») | 117041, г. Москва, ул. Адмирала Руднева, д. 20, этаж 3, пом. 11 | Субъект, контролируемый тем же лицом, участие в уставном капитале |
| 3 | ООО «ТКО «АСТ» | 143912, Московская обл., г. Балашиха, Западная коммунальная зона, ш. Энтузиастов, вл. 1а, пом. 2/2 | Субъект, контролируемый тем же лицом, участие в уставном капитале ООО «ТЛК» в доле 66,68% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4 | ООО «Девелоп Груп М5» | 143912, Московская обл., г. Люберцы, рп Томилино, км 23-й Новорязанского шоссе 19А, комн. 220 | Субъект, контролируемый тем же лицом, участие в уставном капитале |

**Операции со связанными сторонами**

В 2023 и 2024 году Обществом не осуществлялись операции по реализации работ, услуг со связанными сторонами.

По состоянию на 31 декабря 2024 года задолженность связанных сторон перед Обществом отсутствует.

В 2023 и 2024 году Обществу не оказывались услуги связанными сторонами.

По состоянию на 31 декабря 2024 года задолженность Общества перед связанными сторонами составляет:

Тыс. руб.

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---|---|
| **Кредиторская задолженность, всего** | **132890** | **-** |
| в т.ч.: | | |
| Шухман Владислав Александрович | 132890 | - |

Вознаграждение основному управленческому персоналу (генеральному директору) в 2024 году составило 3 643 тыс. руб., налоги и обязательные платежи 572 тыс. руб.

По результатам 2024 г. Общество получило чистую прибыль в размере 426 819 тыс. руб. В 2024 г. Единственному участнику Общества распределены дивиденды в размере 345 108 тыс. руб.

Бенефициарным владельцем ООО «ОРБИТА» является Шухман Владислав Александрович.

## 7. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

**Отчет о движении денежных средств**

Отчет о движении денежных средств составляется прямым методом, в отчете отражаются данные о фактическом поступлении и расходовании денег организации за отчетный год. В составе эквивалентов денежных средств учитываются краткосрочные депозиты со сроком погашения до трех месяцев.

Депозиты, размещенные на срок более трех месяцев (т.е. договор банковского вклада заключен на срок более трех месяцев) рассматриваются в качестве инвестиций и учитываются на соответствующих счетах краткосрочных или долгосрочных финансовых вложений.

В состав денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец 2024 г. входят:

• деньги на расчетных счетах в банках;

В отчете о движении денежных средств представляются данные, прямо вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств (наличные в кассе, банковские счета, а также с учетом входящего и исходящего сальдо по депозитным счетам) и денежных эквивалентов.

Для того чтобы финансовое вложение могло классифицироваться как денежный эквивалент, оно должно быть легко обратимо в заранее известную сумму денежных средств и подвержено незначительному риску изменения стоимости. Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, если оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения.

**Расшифровка строки «Прочие поступления» (строка 4119 Отчета о движении денежных средств)**

Тыс. руб.

| Наименование показателя | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Возврат авансов от поставщиков прошлых периодов | 5163 | 5626 |
| Плата процентов | 21097 | 14538 |
| **Итого** | **26260** | **20164** |

**Расшифровка строки «Прочие платежи» (строка 4129 Отчета о движении денежных средств)**

Тыс. руб.

| Наименование показателя | 2024 | 2023 |
|---|---|---|
| Возврат авансов покупателям прошлых периодов | 2648 | 10842 |
| Лизинговые платежи | 185 | 15071 |
| Прочие платежи | 1925 | 3530 |
| Прочие налоги | 23224 | 10278 |
| НДС свернутый (НДС уплаченный поставщикам 137 644 «+» НДС уплаченный в бюджет 59 270 «-» НДС от покупателей 102 390) | 94524 | |
| **Итого** | **122506** | **39721** |

## 8. Потенциальные обязательства

### 8.1 Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует иных условных обязательств (т.е., обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

## 9. События после отчетной даты

Событий после даты баланса (после отчетной даты), требующих раскрытия или изменений в отчетности нет.

## 10. Риски хозяйственной деятельности

В 2024 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс 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. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

-существенного снижения доходов Общества не наблюдается,

- обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств было учтено в том числе влияние СВО/последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор _____ Шухман В.А.

24 марта 2025 года