ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 г. и отчету о финансовых результатах за 2024 г. по ООО "БИЗНЕС-АВТО"

1. Сведения об организации

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕС-АВТО»
2	Сокращенное наименование	ООО «БИЗНЕС-АВТО»
3	Юридический адрес	143405, Московская обл, г Красногорск, д Гольево, литер 2Б, этаж/инв/пом 3/235/26
4	Фактический адрес	143405, Московская обл, г Красногорск, д Гольево, литер 2Б, этаж/инв/пом 3/235/26
5	Генеральный директор	Ярохович Н.М.
6	Главный бухгалтер	Ярохович Н.М.
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1145024006005
8	Дата регистрации	12.08.2014
9	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области
10	Код ИНН/КПП	5024147058/502401001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	12.08.2014
12	Идентификационный код ОКПО	18162938
13	Код территории по ОКТМО	46744000
14	Код собственности (ОКФС)	16
15	Код организационно-правовой формы ОКОПФ	12300
16	Код отрасли по ОКВЭД	45.3
17	Наименование отрасли деятельности	Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

1.2. Информация об органах управления Общества

ООО «БИЗНЕС-АВТО» создано 12.08.2014. Учредителем организации является Ярохович Н.М. доля в уставном капитале 10 000 руб., что составляет 100%;

Организация создана в целях получения прибыли (пункт 3.1 Устава).

Высшим органом управления организации является Общее собрание участников – п. 13.1. Устава Общества.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом организации является Генеральный директор – п. 13.1 Устава Общества.

Минимальный размер имущества, гарантирующий минимальные права кредиторов, формируется из средств уставного капитала, оплаченного участниками.

Имущество формируется за счет любых источников в соответствии с гражданским законодательством РФ.

1.3. Численность работающих.

Численность работников Общества на 31 декабря 2024 г. составила 9 человек.

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена Руководством ООО «БИЗНЕС-АВТО» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402 -ФЗ (в редакции последующих изменений и дополнений), Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 29.01.2018 г. , и другими нормативными актами Российской Федерации, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное и полное представление достоверной финансовой (бухгалтерской) отчетности несет генеральный директор ООО «БИЗНЕС-АВТО» - Ярохович Н.М.

ООО «БИЗНЕС-АВТО» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета:

2.1. Начиная с 01.01.2022 учет основных средств (далее - ОС),капитальных вложений, аренды ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", 26/2020 "Капитальные вложения", 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В связи с утратой права на упрощенное ведение бухгалтерского учета ОС п. 3 ФСБУ 6/2020, п.4 ФСБУ 26/2020 не применяются.

2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

2.3. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок полезного использования основных средств исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом рекомендаций производителя, указанные в техническом паспорте и иных документах на актив

2.4. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств.

2.5. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете

2.6 Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (в ред. Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Актив стоимостью ниже лимита считается несущественным и капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Согласно принципу рациональности затраты на создание, приобретение несущественных НМА отражаются сразу в расходах периода, минуя счет 08 (Р-100/2019-КпР «Реализация требования рациональности») в случае если капитальные затраты носят краткосрочный характер менее 1 мес.

Объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Проверка на обесценение производится раз в год для тех НМА, для которых существует активный рынок согласно п.17,18,43 ФСБУ 14/2022

2.7 Учет аренды производится согласно ФСБУ 25/2018. Состав арендных платежей формируется за исключением сумм НДС. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды.

2.8.При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости. При выбытии запасов суммы относятся на расходы того периода, в котором произошло выбытие согласно п. 41, п. 43 ФСБУ 5/2019

2.9. Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги создаются.
2.10. Резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам не создаются.
2.11. При формировании налоговой базы в 2024 году в соответствии Налоговым Кодексом РФ общество использовало метод начисления.

2.12. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н.

2.13. Общепроизводственные и производственные расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются на счет 90.2 «Себестоимость продаж» в том отчетном периоде, в котором они имели место или по дате поступления документа.

2.14. Управленческие расходы (малоценное оборудование для управленческих нужд, амортизация ОС для управленческих нужд) учитываются непосредственно на счетах 26 «Общехозяйственные расходы». Указанные расходы в качестве условно постоянных списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90.8 "Управленческие расходы".

2.15. Факт оказания аудита и других сопутствующих услуг, например услуги по бухгалтерскому сопровождению и консультированию по вопросам применимого законодательства, отражаются на дату подписания акта приема-сдачи оказанных услуг (выполненных работ).

6. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Общество не проводило научно-исследовательские опытно-конструкторские и технологические работы.

4. Расходы на освоение природных ресурсов

У Общества отсутствуют расходы на освоение природных ресурсов.

5. Информация по нематериальным активам, основным средствам, финансовым вложениями, запасам, дебиторской и кредиторской задолженностям, займам, лизинговым операциям, затратам на производство и оценочным обязательствам отражена в табличных пояснениях:

- НМА: Пояснение 1

В качестве нематериального актива принят товарный знак

- Основные средства: Пояснения 2

- Финансовые вложения: Пояснения 3

- Запасы: Пояснения 4

- Дебиторская и Кредиторская задолженность, а также займы и операции по аренде (Пояснения 5). Согласно табличной форме общая сумма Кредиторской задолженности включила в себя задолженность по арендованным объектам и суммам займов.

- Затраты (Пояснение 6)

6. Обеспечения обязательств отсутствуют.

7. Государственная помощь отсутствует.

8. Информация о связанных сторонах и займах

Взаимодействия со связанными сторонами отсутствует

9. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

10. Изменения в связи с изменением учетной политики отсутствуют

11. Информация по сегментам

Обществом принято решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности, т.к. данная информация несущественна для оценки заинтересованными пользователями финансового положения Общества или финансовых результатов деятельности Общества

12. Показатели изменений по видам отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) и данные по прибыли за 2024 г.

Данные ОНА:

Виды активов и обязательств	На 01.01.2024	Увеличение, тыс. руб.	Уменьшение, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
Основные средства		493		493
Расходы будущих периодов	375	147		522
Арендные обязательства	856	2389	732	2514
Проценты по обязательствам		76		76
Итого	**1231**	**3406**	**732**	**3604**

Данные ОНО:

Виды активов и обязательств	На 01.01.2024, тыс. руб.	Уменьшение, тыс. руб.	Увеличение, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
Доходы будущих периодов	197		117	314
Нематериальные активы	7	1	1	7
Основные средства	818	704	2291	2405
Арендные обязательства	-	-	640	639
Проценты по обязательствам	73	73	278	278
Итого	**1094**	**777**	**3326**	**3643**

За 2024 год отложенный налог на прибыль составил 175 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составил 200 562 тыс. руб.

13. Прочие внеоборотные активы отсутствуют .

14. Прочие оборотные активы.

Стр. 1260 составляет 252 тыс. руб. и содержит данные по сертификату соответствия сроком до 12.10.2025 г.

15. Денежные средства и денежные эквиваленты

Стр. 1250 составляет 450 007 тыс. руб. и содержит сумму денежных средств, числящуюся на расчетных (рублевом, валютном) счетах Общества в размере 7 тыс. руб. и краткосрочный депозит в размере 450 000 тыс. руб.

16. Выручка

Выручка по обычному виду деятельности составила 2 871 931 тыс. руб.

17. Прочие доходы и прочие расходы .

Прочие доходы Общества составили 81 756 тыс. руб. и состоят из :
- курсовые разницы – 20 452 тыс. руб.
- проценты по займам и процентам овердрафт 3 905 тыс. руб.
- прочее – 53 494 тыс. руб.

Прочие расходы составили 40 931 тыс. руб. и состоят из:
- проценты к уплате 3 020 тыс. руб.
- курсовые разницы – 21 381 тыс.руб.
- расходы на услуги банков – 1 926 тыс. руб.
- прочее – 14 604 тыс. руб.

18. Доходы руководящего состава.

За 2024 г. оплата труда генерального директора составила 2 413 тыс. руб., начислено дивидендов в адрес единственного учредителя 282 235 тыс. руб.

19. Раскрытие информации при формировании «Отчета о движении денежных средств» бухгалтерской отчетности

В Отчете о движении денежных средств в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по строке «от продажи продукции, товаров, работ и услуг» (код строки 4111) и «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код строки 4121) отражены суммы за вычетом НДС, НДС показан свернуто с учетом НДС, уплаченного в бюджет, в составе прочих платежей.

20. Факты введение экономических санкций против Российской Федерации со стороны США, стран ЕС и ряд других стран и назначение ответных санкций, а также СВО на Украине не оказали явного негативного влияния на деятельность Общества. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор подпись Ярохович Н.М.

"31 " марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "БИЗНЕС-АВТО"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	309	33	22
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	15 273	9 805	7 910
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 604	1 231	104
Прочие внеоборотные активы	1190	-	231	348
Запасы	1210	496 293	252 300	172 453
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	816	15	11
Дебиторская задолженность*	1230	447 393	580 422	225 312
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	3 235	8 255
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	450 007	198 277	46 015
Прочие оборотные активы	1260	252	21	178
ИТОГО активы	-	1 413 947	1 045 570	460 608
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 643	1 094	65
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	5 474	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	25 580	93 113	117 429
Кредиторская задолженность	1520	79 883	169 150	44 664
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 226	3 917	-
ИТОГО пассивы	-	115 806	267 274	162 158
Стоимость чистых активов	-	1 298 141	778 296	298 450

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

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

Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	252 326	(26)	252 300
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	15	15
Дебиторская задолженность	1230	578 339	2 083	580 422
Прочие оборотные активы	1260	-	21	21
Итого по разделу II	**1200**	**1 032 177**	**2 093**	**1 034 271**
БАЛАНС	**1600**	**1 043 477**	**2 093**	**1 045 571**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	776 622	1 664	778 286
Итого по разделу III	**1300**	**776 632**	**1 664**	**778 296**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	168 721	430	169 151
Итого по разделу V	**1500**	**261 834**	**430**	**262 264**
БАЛАНС	**1700**	**1 043 477**	**2 094**	**1 045 571**

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.	36	(3)	-	-	-	(4)	-	-	-	36	(7)
	5110	за 2023г.	-	-	36	-	-	(3)	-	-	-	36	(3)
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	36	(3)	-	-	-	(4)	-	-	-	36	(7)
	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.	-	280	-	-	280
	5190	за 2023г.	22	14	-	(36)	-
в том числе: Сайт	5181	за 2024г.	-	280	-	-	280
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Ярохович Наталья Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 января 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.	15 801	(5 996)	27 113	(4 389)	4 389	(12 790)	-	-	-	29 671	(14 398)
	5210	за 2023г.	10 228	(2 319)	5 573	-	-	(3 678)	-	-	-	15 801	(5 996)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	13 475	(5 029)	3 546	-	-	(6 102)	-	-	-	17 021	(11 131)
	5211	за 2023г.	9 672	(2 147)	3 803	-	-	(2 882)	-	-	-	13 475	(5 029)
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.	-	27 113	-	(27 113)	-
	5250	за 2023г.	-	5 573	-	(5 573)	-
в том числе: Моноблок MSI Pro AP272P	5241	за 2024г.	-	113	-	(113)	-
	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 _____ **Ярохович Наталья Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 января 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 _____ **Ярохович Наталья Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 января 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.	252 300	-	252 300	2 162 656	(1 918 663)	-	-	X	496 293	-	496 293
	5420	за 2023г.	172 453	-	172 453	1 405 300	(1 325 453)	-	-	X	252 300	-	252 300
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	8 403	(8 402)	-	-	249	-	-	-
	5421	за 2023г.	1 790	-	1 790	4 757	(6 546)	-	-	693	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	252 248	-	252 248	1 983 281	(1 741 219)	-	-	91 791	494 309	-	494 309
	5423	за 2023г.	170 631	-	170 631	1 298 837	(1 217 221)	-	-	35 083	252 248	-	252 248
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.	51	-	51	170 972	(169 041)	-	-	-	1 982	-	1 982
	5426	за 2023г.	32	-	32	101 706	(101 686)	-	-	-	51	-	51
	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 _____ **Ярохович Наталья Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 января 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.	580 422	-	140 898	-	(282 394)	-	-	-	(72)	8 539	447 393	-
	5530	за 2023г.	225 312	-	410 195	-	(55 085)	-	-	-	-	-	580 422	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	312 051	-	37 867	-	(136 000)	-	-	-	-	-	213 922	-
	5531	за 2023г.	125 180	-	209 508	-	(22 637)	-	-	-	-	-	312 051	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	183 293	-	97 548	-	(51 800)	-	-	-	-	-	229 042	-
	5532	за 2023г.	99 553	-	116 094	-	(32 354)	-	-	-	-	-	183 293	-
Прочая	5513	за 2024г.	85 073	-	5 483	-	(94 594)	-	-	-	(72)	8 539	4 429	-
	5533	за 2023г.	579	-	84 593	-	(94)	-	-	-	-	-	85 078	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	580 422	-	140 898	-	(282 394)	-	-	X	(72)	8 539	447 393	-
	5520	за 2023г.	225 312	-	410 195	-	(55 085)	-	-	X	-	-	580 422	-

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.	-	5 474	-	-	-	-	-	-	5 474
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	5 474	-	-	-	-	-	-	5 474
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе аренда	5555	за 2024г.	-	5 474	-	-	-	-	X	X	5 474
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	262 166	146 974	457	(302 908)	-	-	72	(8 539)	106 689
	5580	за 2023г.	162 093	152 207	948	(49 067)	-	-	-	-	266 181
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	39 567	4 421	-	(20 440)	-	-	-	-	23 548
	5581	за 2023г.	13 915	32 963	-	(7 311)	-	-	-	-	39 567
авансы полученные	5562	за 2024г.	168	607	-	(168)	-	-	-	-	607
	5582	за 2023г.	523	152	-	(507)	-	-	-	-	168
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	129 318	825	-	(108 392)	-	-	72	(8 539)	13 284
	5583	за 2023г.	30 226	99 092	1	(1)	-	-	-	-	129 318
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	93 113	-	457	(67 989)	-	-	-	-	25 581
	5585	за 2023г.	117 429	20 000	947	(41 248)	-	-	-	-	97 129
прочая	5566	за 2024г.	-	141 121	-	(105 919)	-	-	-	-	35 202
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе аренда	5567	за 2024г.	-	1 226	-	-	-	-	X	X	1 226
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	262 166	152 448	457	(302 908)	-	X	72	(8 539)	112 163
	5570	за 2023г.	162 093	152 207	948	(49 067)	-	X	-	-	266 181

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 _____ **Ярохович Наталья Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 742 195	1 298 803
Расходы на оплату труда	5620	10 885	6 792
Отчисления на социальные нужды	5630	2 022	1 239
Амортизация	5640	12 794	3 681
Прочие затраты	5650	142 043	8 897
Итого по элементам	5660	1 909 939	1 319 412
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	1 909 939	1 319 412

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

Руководитель _____ **Ярохович Наталья Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 января 2025 г.