

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	-	-	592	-	-	-	-	-	-	-	-	592
	5530	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	297	-	-	-	-	-	-	-	-	297
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	215	-	-	-	-	-	-	-	-	215
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с учредителями	5514	за 2024г.	-	-	80	-	-	-	-	-	X	X	-	80
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	-	-	592	-	-	-	-	X	-	-	-	592
	5520	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

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.	-	12 081	-	-	-	-	-	-	12 081
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	11 250	-	-	-	-	-	-	11 250
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	5555	за 2024г.	-	831	-	-	-	-	X	X	831
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	-	85	-	-	-	-	-	-	85
	5580	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	7	-	-	-	-	-	-	7
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	78	-	-	-	-	-	-	78
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	-	12 166	-	-	-	X	-	-	12 166
	5570	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

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 _____
(подпись)

Харицкий Яков Витальевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	29	-
Расходы на оплату труда	5620	4 304	-
Отчисления на социальные нужды	5630	764	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	5 353	-
Итого по элементам	5660	10 450	-
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	10 450	-

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

Руководитель

(подпись)

Харицкий Яков Витальевич

(расшифровка подписи)

28 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	-	117	-	-	117
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	117	-	-	117

Руководитель _____
(подпись)

Харицкий Яков Витальевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ № 10
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Технический заказчик ФСК-Р» за 2024 год.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Технический заказчик ФСК-Р» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в рублях (либо тысячах рублей). Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Раздел 10.1 Общая информация

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Технический заказчик ФСК-Р» является коммерческой организацией, зарегистрировано 02 мая 2024г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1247700351436 в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Место нахождения Общества – 123098, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Щукино, ул Академика Бочвара, д. 15, помещ. 6/2

1.2 Уставный капитал Общества складывался из номинальной стоимости доли его участников Ахатовой Э.К., в размере 80 000,00 руб., что составляет 80% доли, и ООО «ФСК Регион» в размере 20 000,00 руб., что составляет 20% доли.

1.3 Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, осуществляющий руководство деятельностью Общества и назначаемый Общим собранием участников. Срок полномочий исполнительного органа – 5 лет

С 02 мая 2024 на должность генерального директора назначен Харицкий Яков Витальевич.

1.4 Основным видом деятельности является Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора (ОКВЭД 71.12.1)

1.5 Общество не осуществляло в 2024 году лицензируемых видов деятельности.

1.6 Среднесписочная численность за 2024 год составляет – 1 человек.

Раздел 10.2 Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (утверждено Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н) и иными законодательными и нормативными актами.

Факты хозяйственной деятельности отражаются в учете по методу начисления.

Амортизация основных средств и нематериальных активов производится линейным способом

Стоимостной лимит признания активов объектами основных средств установлен в размере более 40 тысяч рублей за единицу.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Выручка от реализации товаров, продукции (работ, услуг) в целях ведения бухгалтерского учета определяется в момент отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

Доходы от реализации определяются при УСН в порядке, установленном ст. 249 НК РФ. Согласно п. 1 ст. 249 НК РФ доходом от реализации признается выручка от реализации товаров (работ, услуг) как собственного производства, так и ранее приобретенных, выручка от реализации имущественных прав. Выручка от реализации определяется исходя из всех поступлений, связанных с расчетами за реализованные товары (работы, услуги) или имущественные права, выраженные в денежной и (или) натуральной формах.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков уточняется в конце года.

10.3 Основные показатели деятельности организации

Дебиторская задолженность (краткосрочная) (строка 1230 бухгалтерского баланса)

	2024 год	2023 год
Дебиторская задолженность всего, тыс.руб.	592	-
в том числе:		
Расчеты с поставщиками	297	-
Расчеты с учредителями	80	-
Расчеты с прочими дебиторами	215	-

Кредиторская задолженность(краткосрочная) (стр.1520 бухгалтерского баланса)

	2024 год	2023 год
Кредиторская задолженность всего, тыс.руб.	85	-
в том числе:		
Расчеты с поставщиками	7	-
Расчеты по налогам и сборам	78	-

Займы и кредиты (долгосрочные) (строка 1410 бухгалтерского баланса)

	2024 год	2023 год
Заемные средства всего, тыс.руб.	12 081	-
в том числе:		
Долгосрочные займы	11 250	-
Проценты по долгосрочным займам	831	-

Руководствуясь п.19 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», согласно которому в бухгалтерском балансе активы и обязательства должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные, полученный Обществом кредит и займы отражены в составе долгосрочных, т.к. по состоянию на 31 декабря 2024 года срок обращения (погашения) по ним составляет более 12 месяцев.

Отчет о финансовых результатах (в тыс.руб.)

По данным бухгалтерского учета по итогам 2024 года Общество получило убыток в размере 11 590 тыс. руб.

Руководствуясь редакцией приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н Общество применяет форму Отчета о финансовых результатах, действующую с 2020г.

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Выручка	-	-
Себестоимость продаж, в том числе	(7)	-
Управленческие расходы	(10 442)	-
Проценты к получению	-	-
Проценты к уплате	(831)	-
Прочие доходы	-	-
Прочие расходы	(310)	-

10.4 Информация об участии в совместной деятельности.

В отчетном периоде Общество не осуществляло деятельности, с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями.

Раздел 10.5 Информация об обособленных подразделениях.

Обществом создано обособленное подразделение без выделения на отдельный баланс: Обособленное подразделение ООО «Технический Заказчик ФСК-Р» по адресу: 675016, Россия, Амурская обл, город Благовещенск, Шевченко ул, д. 115 (зарегистрировано 19.11.2024 Управлением ФНС по Амурской области, присвоен КПП 280145001).

Раздел 10.6 Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.

На дату подписания финансовой отчетности не было существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Раздел 10.7 Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года № 48н.

Перечень связанных сторон

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ИНН	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Алмазов Алексей Андреасович	771472382648	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

2.	Ахатова Эльвира Кашафовна	121100043365	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% долей, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества
3.	Харицкий Яков Витальевич	614306966088	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, Единоличный исполнительный орган
4.	Общество с ограниченной ответственностью «ФСК Регион»	7714484230	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

Со связанными сторонами сделки гражданско-правового характера в 2024 г не осуществлялись. Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала составило 147 тыс. руб., в т.ч отчисления во внебюджетные фонды 34 тыс. руб.

10.8 Обеспечение обязательств полученные и выданные (забалансовые счета)

У Общества отсутствуют обязательства, подлежащие учету на забалансовых счетах.

10.9 Государственная помощь

Государственная помощь Обществу отсутствует.

10.10 Информация по прекращаемой деятельности

Общество осуществляло финансово – хозяйственную деятельность в течение 2024 года, планирует продолжать ее в дальнейшем и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово – хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

10.11 Прочая информация

В соответствии с планом мероприятий, связанных с окончание финансового года, Общество провело инвентаризацию статей баланса на 31 декабря 2024 года.

По результатам инвентаризации не выявлено расхождений между фактическим наличием основных средств и других статей баланса и данными бухгалтерского учета и отчетности.

10.12 Условные факты хозяйственной деятельности Общества

В 2024г. у Общества отсутствуют судебные разбирательства, информация о которых подлежит раскрытию и влияет на бухгалтерскую отчетность 2024г.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных

событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

10.13 Налогообложение

Российское налоговое и валютное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества потенциально может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными налоговыми органами.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым и валютным законодательством, является высокой.

Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу начисления налогов в бюджет нет.

28.03.2025

Генеральный директор

Харицкий Я.В.