

ООО «БМ37»
ИНН 7838084876 КПП783801001

г. Санкт-Петербург

31.03.2025 года

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2024 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БМ37».

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №7 по Санкт-Петербургу 01.03.2019 года, за основным государственным номером 1197847048960.

Юридический адрес: 190000 г. Санкт-Петербург ул. Большая Морская д.37 литер А, помещение 206

Основные виды деятельности Общества в 2024 году:

- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
- 71.12.1 Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора.

Уставный капитал Общества составляет 970 711 110 рублей.

На 31.12.2024 года 100% Уставного капитала сформировано юридическими лицами и полностью оплачено.

В отчетном периоде размер уставного капитала не изменялся.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2024 года составила 2 человека.

Высший орган управления обществом: общее собрание участников общества

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор ООО «УК «УниСервис» управляющей организации ООО «БМ37»

Постоянно действующий орган управления и контроля за деятельностью исполнительного органа общества: совет директоров

С 01.01.2024 по 30.07.2024 года - Генеральный директор АО «Развитие» управляющей организации ООО «БМ37» Востриков Игорь Николаевич, действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации б/н от «31» июля 2023 года.

С 31.07.2024 и по настоящее время - Генеральный директор ООО «УК «УниСервис» управляющей организации ООО «БМ37» Востриков Игорь Николаевич, действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации б/н от «31» июля 2024 года.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Общество не имеет лицензий.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

В учетную политику на 2024 год внесены изменения в связи с ведением в действие ФСБУ 14/2022 по учету нематериальных активов.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Под инвестиционной недвижимостью понимают отдельную группу ОС, в которую включается недвижимость, предназначенная для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости (п. 11 ФСБУ 6/2020).

Инвестиционная недвижимость, учитывается на счете 03 в составе доходных вложений в материальные ценности, принимается на учет по первоначальной стоимости. Переоценка инвестиционной недвижимости производится ежегодно независимым оценщиком на последнюю отчетную дату. Для определения справедливой стоимости применяется рыночный подход.

Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости, не амортизируется (п. 28 ФСБУ 6/2020). Она отражается на счете 03 по справедливой

стоимости, которая определяется на каждую отчетную дату (п. 21 ФСБУ 6/2020). А сумма до оценки или уценки включается в состав доходов или расходов текущего периода, в котором произведена переоценка.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Амортизация объектов основных средств осуществляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений определяется при вводе объекта основных средств в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления. Срок полезного использования объекта не может превышать срока, определенного техническими условиями или иными нормативно-техническими ограничениями. Срок полезного использования определяется приемочной комиссией, назначенной приказом генерального директора.

Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н на счете 04 «Нематериальные активы».

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на новое ФСБУ осуществлялось без ретроспективного пересчета показателей отчетности за 2023 год.

Переход на ФСБУ 14/2022 осуществлялся альтернативно

По итогам перехода на нераспределённую прибыль списаны активы на 4 тыс. руб.

К объектам НМА, относятся активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, если их стоимость больше 30 тыс. руб.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то он не признается НМА, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете 022 «НМА полученные в пользование по лицензионному договору».

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой в срок с 1 по 10 декабря отчетного года.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

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

Аналитический учет нематериальных активов и их амортизации ведется по отдельным объектам нематериальных активов.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется комиссией по дебиторской задолженности отдельно по каждому сомнительному долгу в

зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении на дату его покупки, имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Расходы

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расхода.

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности ведется на счетах учета расходов 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы»

Управленческие расходы формируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»
Управленческие расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи». Состав прочих расходов компании определяется на 91-м счете по соответствующим статьям расходов.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения подразделяются на краткосрочные, срок погашения (выбытия) по которым составляет не более 12 месяцев, и долгосрочные, срок погашения (выбытия) по которым составляет более 12 месяцев.

Суммы денежных средств, размещенных на депозитных счетах, в бухгалтерской отчетности относятся к:

- финансовым вложениям в случае, если срок депозита превышает три месяца;
- денежным эквивалентам, в случае, если срок депозита не превышает трех месяцев.

3.ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Нематериальные активы (строка 1110)

Нематериальные активы на начало и конец 2024 г. отсутствуют.

Основные средства(строка 1150)

Остаточная стоимость основных средств составляет

Тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Оборудование	5 042	5 453	
Арендуемый земельный участок	422		66
ИТОГО	5 464	5 453	66

Доходные вложения в материальные ценности(строка 1160)

Остаточная стоимость доходных вложений составляет

тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
ВСЕГО	1 305 957	1 300 080	1 260 096
Земля	139 200	160 500	149 000
Здание	1 055 000	1 028 000	1 000 000
авансы выданные под реконструкцию здания	37 886	37 886	37 896
незавершенные капитальные вложения	73 871	73 694	73 200

По переоцененной стоимости отражены земля и здание.

Определение рыночной стоимости объектов оценки в связи с переходом и применением стандарта учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» производилась независимым оценщиком по состоянию на 31 декабря отчетного периода. При проведении оценки использовались сравнительный и доходный подходы

Результаты до оценки на 31.12.2024 года отнесены на счет 91 «Прочие доходы и расходы» доход составил 5,7 млн. руб.

Балансовая стоимость переоцениваемых основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату; земля – 129 650 тыс. руб.; здание 743 980 тыс. руб.

Подробнее состав и динамика основных средств показаны в табл. №№2.1-2.4. Приложения №1 к пояснениям.

Финансовые вложения(строка 1170)

По данной строке отражена сумма выданных долгосрочных займов за предыдущие годы.

на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
0	0	64 000

Отложенные налоговые активы (строка 1180)

По данной строке отражается информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 .

Тыс. руб.

Наименование	Сумма вычитаемой временной разницы	Ставка налога на прибыль	Сумма ОНА
Арендные обязательства	530	25%	133
Внеоборотные активы	190	25%	47
Резервы на оплату отпусков	27	25%	7
Расходы будущих периодов(убыток 2019, 2020, 2021 и 2022 года)	169 062	25%	42 265
Итого:	169 809		42 452

Дебиторская задолженность (строка 1230)

Сумма дебиторской задолженности составляет:

Тыс. руб.			
Период	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Сумма	364	133	9 834
В том числе:			
авансы выданные	134		6 514
задолженность арендаторов	221	129	
налоги и сборы	9	4	5
% по депозитам, займам			3 308
Прочая			7

В 2024 году резерв по сомнительным долгам не начислялся.

Подробнее состав и динамика дебиторской задолженности представлена в табл.№5.1.

Приложения №1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Денежные средства и эквиваленты(строка 1250)

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств

и представлена в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и эквиваленты»

На начало и конец 2024 года в наличии денежные средства в рублях на банковских счетах.

Денежные средства в иностранной валюте отсутствуют.

Тыс. руб.		
на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
3 297	62 837	7 119

Прочие оборотные активы (стр.1260)

На отчетные даты прочие активы составили:

Тыс..руб.

Наименование	на 31.1.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Неисключительное право на программное обеспечение			14

Уставный капитал общества (строка 1310)

Уставный капитал в соответствии с Уставом составляет 970 711 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью. Оплата произведена имуществом и денежными средствами. В качестве вноса в Уставный капитал обществу по акту приема передачи недвижимого имущества переданы:

- нежилое(административное) здание

- земельный участок, занимаемый нежилым (административным) зданием.

Денежная оценка имущества, передаваемого в качестве вклада по состоянию на 03.04.2019 г. составила 873 640 тыс. руб.

Добавочный капитал общества(строка 1350)

Тыс..руб.

на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
---------------	---------------	---------------

15	15	59 165
----	----	--------

Добавочный капитал общества сформирован за счет возмещения из бюджета НДС по имуществу, принятому в качестве вноса в уставный капитал, подлежащего налоговому вычету у принимающей организации в порядке, установленном НК РФ. Уменьшение добавочного капитала в 2023 году произошло в результате принятого решения участников общества о распределении добавочного капитала в сумме 59 150 тыс. руб. между учредителями.

Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	1 244 154	1 255 121	1 290 748

Чистые активы выше величины уставного капитала.

Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)

По данной строке отражается информация об отложенных налоговых обязательствах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 .

Тыс. руб.			
Наименование	Сумма налогооблагаемой временной разницы	Ставка налога на прибыль	Сумма
Доходные вложение в материальные ценности	468 909	25%	117 227
Основные средства	424	25%	106
Прочие	108	25%	27
Итого:	469 441		117 360

Кредиторская задолженность(строка 1520)

Долгосрочной кредиторской задолженности нет.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:

Тыс. руб.			
Период	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Сумма	525	59 744	666
В том числе:			
перед учредителями		59 150	
перед поставщиками	173	243	266
расчеты с персоналом	11	10	14
налоги и сборы	341	341	386

Подробнее состав и динамика кредиторской задолженности представлена в табл. 5.3.

«Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложения №1 к пояснениям . По состоянию на 31.12.2024 года Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам, взносам в государственные внебюджетные фонды.

Оценочные обязательства (строка 1540)

Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников в размере:

Тыс. руб.

на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
27	21	12

Для целей налогового учета резервы отпусков не учитываются.

Подробнее состав и динамика оценочных обязательств отражены в Табл.№7 Приложения №1к пояснениям.

Заемные средства(строка 1510)

По состоянию на 31 декабря 2024 года заемные средства отсутствуют.

Налог на прибыль за 2024 год

Организация применяет ПБУ 18/02.

Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается (п. 19 ПБУ 18/02) развернуто.

Способ определения величины текущего налога на прибыль закрепляется в учетной политике организации ([п. 22](#) ПБУ 18/02):

Текущий налог на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль организаций ([строка 180 листа 02](#)).

С 01.01.2025 ставка налога на прибыль увеличивается с 20 до 25%. В соответствии с [п. 14](#) и [15](#) ПБУ 18/02 в случае изменения ставок налога на прибыль величина ОНА и ОНО подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

Прибыль до налогообложения 5 043 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль 1 009 тыс. руб.

Пересчет по ставке 25% (14 981) тыс. руб.

Постоянный налоговый расход (20) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль 0 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль (16 010) тыс. руб.

Чистый убыток (10 967) тыс. руб.

Годовую отчетность общества за 2024 год планируется утвердить в срок до 30 апреля 2025 года Решением единственного участника общества АО «РусЭксперт».

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Все доходы(расходы) общества за отчетный период в соответствии с правилами бухгалтерского учета зачислены на счет прибылей и убытков.

Выручка от основных видов деятельности (без учета НДС) (строка 2110)составила:

Тыс. руб.			
Вид деятельности	2024 год	2023 год	2022 год
Аренда офисных помещений	9 216	108	14
ИТОГО:	9 216	108	14

Проценты к получению(строка 2320):

Получены проценты в сумме 670 тыс. руб., в том числе по:
 - овернайтм и краткосрочным депозитам в сумме 670 тыс. руб.

Производственные расходы(строка 2120) составили:

Тыс. руб.			
Вид деятельности/Статья расходов	2024 год	2023 год	2022 год
Аренда офисных помещений	606	32	3
Амортизационные отчисления	36		
Расходы по ремонту и обслуживанию здания	149	9	1
Услуги охраны	297	8	1
Водоснабжение, водоотведение	6		
Теплоэнергия	102	14	1
Электроэнергия	16	1	
ИТОГО	606	32	3

Управленческие расходы (строка 2220) составили:

тыс. руб.			
Статья расходов	2024 год	2023 год	2022 год
Амортизационные отчисления	375	95	0
Затраты на оплату труда	306	387	1 055
Отчисления на социальные нужды	92	117	217
Земельный налог	1 329	1 329	1 493
Расходы по ремонту и обслуживанию здания	1 744	2 872	7 879
Водоснабжение, водоотведение	55	66	58
Теплоэнергия	1 614	1 633	1 628
Электроэнергия	181	218	222
Услуги охраны	3 137	2 489	2 437
Информационные и консультационные услуги	639	789	573
Услуги аудита	256	256	394
Оборудование, оргтехника, мебель	3	5	15
Программное обеспечение	15	24	217
Прочие расходы	100	42	91
ИТОГО	9 846	10 322	16 279

Прочие доходы (строка 2340) составили:

тыс. руб.			
Статья доходов	2024 год	2023 год	2022 год
Доходы от переоценки ОС	27 000	39 500	32 000
Прочие доходы	0	206	66
ИТОГО	27 000	39 706	32 066

Прочие расходы (строка 2350) составили:

тыс. руб.			
Статья расходов	2024 год	2023 год	2022 год
Расходы от переоценки ОС	21 300	0	0
Расходы на благотворительность	0	0	3 712
Расходы по исправлению реестровой ошибки	0	0	1 000
Прочие расходы	84	95	82
ИТОГО	21 384	95	4 794

4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

В рамках текущей деятельности за отчетный период общество обеспечивало сбор, вывоз и утилизацию твердых коммунальных отходов 4-5 классов опасности.
Расходы составили 5 тыс. руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

В рамках текущей деятельности за отчетный период совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили 1 850 тыс. руб., в т.ч:
-электроэнергия 181 тыс. руб.
-тепловая энергия 1 614 тыс. руб.

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Операции со связанными сторонами:

Вид операций	Сальдо* дебетовое на 31.12.23	Сальдо* кредитовое на 31.12.23	Дебетовый оборот* за 2024 год	Кредитовый оборот* за 2024 год	Сальдо* дебетовое на 31.12.24	Сальдо* кредитовое на 31.12.24
Приобретение товаров, работ, услуг всего, в т.ч.:	0	130	1 739	1 739	0	130
Материнская компания	0	30	239	209	0	
Аффилированные компании	0	100	1 500	1 530	0	130
Продажа товаров, работ, услуг всего, в т.ч.:	0	21	159	180	0	0
Аффилированные компании	0	0	0	0	0	0
Материнская компания	21	0	159	180	0	0
Распределение добавочного капитала	0	59 150	59 150	0	0	0
Материнская компания	0	59 150	59 150	0	0	0

*с учетом НДС

Информация о выплатах управленческому персоналу Общества.

Размер выплат управляющему персоналу определен трудовым договором.

тыс. руб.			
Виды выплат	2024 год	2023 год	2022 год
Вознаграждение	174	93	150
Страховые взносы	59	28	45

7. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

В 2024 году Обществом крупные сделки не осуществлялись.

8. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2024 году Общество не вело совместную деятельность с другими организациями.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общества не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

10. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы:

- финансовые риски, а именно рыночные риски (процентный и валютный риск),
- кредитные риски и риск ликвидности.
- правовые риски;
- репутационные риски.

Риск изменения процентной ставки

Компания подвержена риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на ее финансовые результаты и денежные потоки. Изменение процентных ставок в основном оказывает влияние на изменение стоимости привлечения кредитов и займов (фиксированная процентная ставка) и на будущие денежные потоки (плавающая процентная ставка на кредиты и займы). В момент привлечения новых кредитов и займов, а также аренды руководство принимает решение исходя из предположения какая (фиксированная или плавающая) процентная ставка будет более выгодной для Группы на весь период времени до момента погашения.

Кредитный риск

На 31.12.2024 года общество не имеет полученных и выданных займов.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Коэффициент текущей ликвидности -12,5. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием соответствующих операций Общества.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Риски, связанные с колебанием валютного рынка, в настоящее время рассматриваются Обществом как несущественные, ввиду отсутствия на 31.12.2024 года активов в валюте.

В 2025 году общество не планирует заключение валютных контрактов.

По состоянию на 31.12.2024 года валюта обязательств общества – российский рубль.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на репутацию общества.

Экономическая среда

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Компании 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, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Начиная с февраля 2022 года произошел рост геополитической напряженности, создавший существенные риски для экономики РФ и приведший к значительным колебаниям курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. Были внесены поправки в Постановление ЕС 899/2014 «Об ограничительных мерах в связи с действиями России, дестабилизирующими ситуацию в Украине», дополнен санкционный список США (список SDN - Specially Designated Nationals and Blocked Persons, NS-MBS -Non SDM-Menu-Based Sanctions и другие), аналогичные ограничения были введены такими странами как: Австралия, Великобритания, Канада, Швейцария, Япония и т.д. Расширен общий экспортный контроль над поставками товаров в РФ. Теперь на предмет возможной поставки для «конечного военного использования» или в адрес российских «конечных военных потребителей» будут контролироваться все товарные позиции, подпадающие под экспортное регулирование, за исключением товарных групп «продовольствие» и «лекарства», которые при этом не будут адресованы «конечным государственным потребителям» или государственным корпорациям. Введен запрет или ограничения на импорт из РФ продукции, инвестиции в различные секторы экономики РФ.

С учетом ответных ограничений Правительства РФ, в том числе ограничения в части сокращения публикуемой информации об экономике, возможное влияние названных событий как на экономику РФ в целом, так и на ее отдельные отрасли на настоящий момент сложно спрогнозировать. Как следствие, невозможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной или долгосрочной перспективе. Менеджмент Компании внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на деятельность Компании, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов. На фоне всех ограничений Компания не планирует прекращать свою деятельность.

11. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращать финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем. В 2024 году доход от аренды собственного недвижимого имущества составил 9 216 тыс. руб. Собственное недвижимое имущество Общества – это офисное здание по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.37, литер А. В настоящий момент — это офисное здание в аренду сдается частично, что связано с неблагоприятной рыночной конъюнктурой.

В будущем Общество планирует сдавать это офисное здание в аренду и получать доход от этой деятельности. На это направлен реализуемый Обществом проект реставрации с приспособлением под современное использование объекта культурного наследия федерального значения «Дом страхового общества «Россия». Реализация этого проекта позволит Обществу повысить качество предназначенных для аренды коммерческих площадей и в будущем вести прибыльную деятельность, связанную со сдачей в аренду собственной недвижимости.

В 2024 году Общество получило доходы от переоценки инвестиционной недвижимости.

12. СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

В 2023 году возбуждено и принято к рассмотрению судебное разбирательство с участием Общества с ограниченной ответственностью «БМ37» в Арбитражном суде Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу № А56-83065/2023 по делу по заявлению ООО "БМ37" к Комитету имущественных отношений Санкт-Петербурга о признании недействительным ненормативного правового акта государственного органа: о признании незаконным отказа Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга от 02.06.2023 № 05-26-21456/23-0-0 в заключении договора на размещение объекта - элемента благоустройства территории – элемент входа (прямоук) на землях площадью 4 кв. м., расположенных в кадастровом квартале 78:32:0001180, в границах согласно схеме границ разрешения 82129, на срок 3 года и обязанности Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга принять решение о заключении договора на размещение объекта - элемента благоустройства территории – элемент входа (прямоук) на землях площадью 4 кв. м., расположенных в кадастровом квартале 78:32:0001180, в границах согласно схеме границ разрешения 82129, на землях и земельных участках, находящихся в государственной собственности Санкт-Петербурга или государственная собственность на которые не разграничена без предоставления земельных участков и установления сервитутов, публичного сервитута согласно перечню видов таких объектов, утвержденному Правительством Российской Федерации, на срок 3 года.

Решение по делу принято судом первой инстанции в окончательной форме 08 февраля 2024 г., было обжаловано КИО в апелляционной и кассационной инстанциях. Решение суда первой инстанции оставлено в силе и вступило в законную силу 8 мая 2024 года.

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые

оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия в период между отчетной датой и датой сдачи отчетности за отчетный год не происходили.

14. ПРОЧЕЕ

Аудит финансовой отчетности организации за 2024 год, будет проведен независимой аудиторской компанией ООО «ИнформАудит» Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ):11106008010. Гражданская ответственность ООО «ИнформАудит» по осуществлению профессиональной аудиторской деятельности застрахована в САО "ВСК" (страховой полис № 2518Т37001108 срок действия с 09 января 2025 года по 08 января 2026 года).

Перед составление бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация активов компании. Расхождений с учетом по итогам инвентаризации не выявлено.

Генеральный директор _____ Востриков И.Н.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Востриков Игорь
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	5 549	(96)	434	-	-	(423)	-	-	-	5 983	(519)
	5210	за 2023г.	232	(166)	5 549	(232)	226	(156)	-	-	-	5 549	(96)
в том числе:													
Оборудование	5201	за 2024г.	5 549	(96)	-	-	-	(411)	-	-	-	5 549	(507)
	5211	за 2023г.	-	-	5 549	-	-	(96)	-	-	-	5 549	(96)
Земельные участки	5202	за 2024г.	-	-	434	-	-	(12)	-	-	-	434	(12)
	5212	за 2023г.	232	(166)	-	(232)	226	(60)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	1 188 500	-	-	-	-	-	-	5 700	-	1 194 200	-
	5230	за 2023г.	1 149 000	-	-	-	-	-	-	39 500	-	1 188 500	-
в том числе:													
Земельные участки	5221	за 2024г.	160 500	-	-	-	-	-	-	(21 300)	-	139 200	-
	5231	за 2023г.	149 000	-	-	-	-	-	-	11 500	-	160 500	-
Здания	5222	за 2024г.	1 028 000	-	-	-	-	-	-	27 000	-	1 055 000	-
	5232	за 2023г.	1 000 000	-	-	-	-	-	-	28 000	-	1 028 000	-

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.	111 580	177	-	-	111 757
	5250	за 2023г.	111 096	6 070	(38)	(5 548)	111 580
в том числе:							
Здание	5241	за 2024г.	73 694	177	-	-	73 871
	5251	за 2023г.	73 200	6 042	-	(5 548)	73 694
Авансы под реконструкцию	5242	за 2024г.	37 886	-	-	-	37 886
	5252	за 2023г.	37 896	28	(38)	-	37 886

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	-	20
в том числе:			
Система видеонаблюдения	5261	-	20
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	35 294	21 830	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	422	-	66
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Востриков Игорь
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	64 000	-	-	(64 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Договоры процентного займа	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	64 000	-	-	(64 000)	-	-	-	-	-	-
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.	64 000	-	-	(64 000)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Востриков Игорь
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	4	-	4	627	(627)	-	-	X		4	-	4
	5420	за 2023г.	1	-	1	98	(95)	-	-	X		4	-	4
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	4	-	4	21	(21)	-	-	21		4	-	4
	5421	за 2023г.	1	-	1	66	(63)	-	-	2		4	-	4
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.	-	-	-	606	(606)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	32	(32)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Востриков Игорь
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	133	-	360	-	(129)	-	-	-	-	-	364	-
	5530	за 2023г.	9 834	-	129	-	(9 830)	-	-	-	-	-	133	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	129	-	220	-	(128)	-	-	-	-	-	221	-
	5531	за 2023г.	7	-	129	-	(7)	-	-	-	-	-	129	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	134	-	-	-	-	-	-	-	134	-
	5532	за 2023г.	6 514	-	-	-	(6 514)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	4	-	6	-	(1)	-	-	-	-	-	9	-
	5533	за 2023г.	3 313	-	-	-	(3 309)	-	-	-	-	-	4	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	133	-	360	-	(129)	-	-	X	-	-	364	-
	5520	за 2023г.	9 834	-	129	-	(9 830)	-	-	X	-	-	133	-

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.	-	287	-	-	-	-	-	-	287
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	287	-	-	-	-	-	-	287
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	59 744	169	1	(59 254)	-	-	-	-	660
	5580	за 2023г.	738	67 227	53	(8 274)	-	-	-	-	59 744
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	243	33	1	(104)	-	-	-	-	173
	5581	за 2023г.	266	70	-	(93)	-	-	-	-	243
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	341	-	-	-	-	-	-	-	341
	5583	за 2023г.	386	7	-	(52)	-	-	-	-	341
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	8 000	53	(8 053)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	10	136	-	-	-	-	-	-	146
	5586	за 2023г.	86	-	-	(76)	-	-	-	-	10
долг перед учредителями	5567	за 2024г.	59 150	-	-	(59 150)	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	59 150	-	-	-	-	X	X	59 150
Итого	5550	за 2024г.	59 744	456	1	(59 254)	-	X	-	-	947
	5570	за 2023г.	738	67 227	53	(8 274)	-	X	-	-	59 744

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)

**Востриков Игорь
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	21	2
Расходы на оплату труда	5620	306	387
Отчисления на социальные нужды	5630	91	117
Амортизация	5640	411	95
Прочие затраты	5650	9 623	9 753
Итого по элементам	5660	10 452	10 354
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	10 452	10 354

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

Руководитель

Востриков Игорь
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21	30	(24)	-	27
в том числе:						
резерв на оплату труда	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Востриков Игорь
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Востриков Игорь
Николаевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Востриков Игорь
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.
