

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «Логистика-А» за 2024 год**

Бухгалтерская отчетность ООО «Логистика-А» (далее - Общество) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказ Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", Положения и Стандарты бухгалтерского учета).

**1. Общие сведения об организации и собственниках**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Логистика -А".

Сокращенное наименование: ООО «Логистика-А»

ИНН 5048027730 КПП 504801001

Место нахождения: 142306, Московская обл, р-н Чеховский, г Чехов, ул Почтовая, д. 8

Почтовый адрес: 142306, Московская обл, р-н Чеховский, г Чехов, ул Почтовая, д. 8

Общество филиалов не имеет.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.24 г. составляет 1 чел.

В течение проверяемого периода общее руководство деятельностью Общества осуществлял Генеральный директор:

- Козельцев Игорь Владимирович ИНН 770501749700

Уставный капитал - 603 584 227 руб., единственным участником Общества является ООО "ГК "ФЕРРО-ЭСТЕЙТ".

Основными видами деятельности признаются строительство жилых и нежилых зданий.

В отчетном периоде Общество подлежит обязательной аудиторской проверке.

**2. Учетная политика**

Общество не публикует в соответствии с законодательством РФ свою бухгалтерскую отчетность и не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С.

Оценка имущества и обязательств осуществляется в рублях и копейках.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1) Запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы".

2) При отпуске в производство и ином выбытии запасов их оценка производится по средней себестоимости.

3) Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены.

4) Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы" отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 "Запасы", без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Основные средства и капитальные вложения

5) Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

6) Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

7) Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

8) Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

9) Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой

отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

10) Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию.

11) По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы

12) Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

13) Проверка НМА на обесценение не производится.

14) При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание, следующее: товарные знаки амортизируются линейным способом. Способ амортизации НМА ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения.

15) В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие, в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Незавершенное производство

16) В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

17) Управленческие расходы, на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

18) В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение строительных материалов, используемых при выполнении работ;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ;
- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.

Финансовые вложения

19) Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг.

20) Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально.

21) Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

22) По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов (расходов) в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

Резервы по сомнительной дебиторской задолженности.

23) Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

24) Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Займы и кредиты

25) Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной если период к погашению составляет менее 365 дней. Если же договор пролонгируется на срок более 365 дней, то задолженность переводится из краткосрочной в долгосрочную.

26) Дополнительные затраты, производимые в связи с получением кредитов или займов, (плата за открытие и обслуживание кредитной линии) включаются в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

27) Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре.

Расчеты по налогу на прибыль

28) Отложенные налоговые активы и обязательства исчисляются с использованием балансового метода

Оценочные обязательства

29) Организация определяет оценочные обязательства по выплате отпускных в размере сформировавшихся на отчетную дату прав работников на отпуск с соответствующими начислениями.

30) Организация признает оценочные обязательства в отношении выданных покупателям (заказчикам) гарантий. Величина оценочного обязательства определяется на основе прошлого опыта работы организации по договорам подряда на аналогичные объекты строительства. Сумма оценочного обязательства включается в прямые затраты по договору подряда.

Аренда

31) Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на как Права пользования активами к счету Основные средства. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

32) Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

33) В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2022 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

## **Показатели отчетности**

### **Бухгалтерский баланс**

#### **1. Основные средства**

Состав основных средств, движение, амортизация и другие сведения приведены в Приложении «Наличие и движение основных средств».

В составе незавершенного строительства отражены расходы по проектированию и подготовке к строительству многофункционального логистического комплекса.

В составе основных средств отражены выданные поставщикам и подрядчикам авансы по работам (услугам), связанным с проектированием и подготовкой к строительству многофункционального логистического комплекса.

#### **2. Отложенные налоговые активы**

Общество признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования того, что вычитаемая временная разница будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы равняются величине, определяемой как произведение вычитаемых

временных разниц, возникших в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на 31.12.2024 г. (20%). В связи с применением в 2025 году ставки 25% ОНА 31.12.2024 г. пересчитаны исходя из новой ставки налога на прибыль, что привело к их увеличению на 3 371 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете на счете 09 «Отложенные налоговые активы» и на конец 2024 г. составляют 16 854 тыс. руб. Сумма отложенного налогового актива была сформирована в связи с получением налогового убытка по итогам 2024 года и прошлых лет.

### 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Раскрытия информации о дебиторской и кредиторской задолженности приведены в приложении «Дебиторская и кредиторская задолженность».

### 4. Уставный и добавочные капиталы

По состоянию на 31.12.2024 г. уставный капитал Общества составляет 603 584 тыс. рублей, добавочный капитал 199 882 тыс. рублей сформирован в результате дополнительных вкладов участников в имущество Общества в прошлых периодах.

### 5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Непокрытый убыток на 31.12.2024 составляет 371 631 тыс. руб.

### 6. Долгосрочные и краткосрочные займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2024 г. у Общества есть обязательства по привлеченному долгосрочному (до 31.12.2027) беспроцентному займу.

Раскрытие информации об изменении обязательств по полученным долгосрочным и краткосрочным займам приведено в приложении «Дебиторская и кредиторская задолженность».

## Отчет о финансовых результатах

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала организации за исключением уменьшения вкладов по решению участников.

Управленческие расходы за 2024 год составили 9 544 тыс. руб. Раскрытие информации по статьям приведено в Приложении «Затраты на производство».

Проценты к получению за 2024 год - 253 тыс. руб. (проценты по размещению денежных средств на депозитных счетах банка).

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Статья расходов	За 2023 год	За 2024 год
Налог на имущество	562	477
Комиссия банка	9	21
Списание дебиторской задолженности и/или НДС	782	553
Списание накопленных затрат, в дальнейшем не планируемых к использованию	69 267	-
Прочие	-	1
Материалы		57
Итого:	70 620	1 109

### 7. Чистая прибыль (убыток)

Размер убытка за 2024 год составил 8 426 тыс. руб.

### 8. Информация о связанных сторонах.

В целях ПБУ 11/2008 связанными сторонами общества признаются:

1) Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние следующими юридическими и физическими лицами:

Генеральный Директор Козельцев Игорь Владимирович ИНН 770501749700, в 2024 году выплачено вознаграждение в размере 73 тыс. руб.

Участник Общества ООО "ГК "ФЕРРО-ЭСТЕЙТ" и компания (ООО), его контролирующая.

Бенефициарными владельцами являются физические лица (граждане РФ).

2) Общество и группа компаний контролируются или на них оказывается значительное влияние лицами, указанными в пп.1 настоящего раздела.

В 2024 году осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

От контролирующего лица получены денежные средства в рамках долгосрочного беспроцентного займа в размере 88 433 тыс. руб., общая задолженность по данному займу на 31.12.24 составила 157 395 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах раскрыта Обществом в ограниченном объеме на основании п.16 ПБУ 11/2008, поскольку раскрытие информации в полном объеме может привести к потерям экономического характера организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, к введению мер ограничительного характера иностранным государством и (или) государственным объединением, и (или) союзом, и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза, в отношении организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон.

#### **9. Сведения о непрерывности деятельности.**

Общество с ограниченной ответственностью «Логистика-А» сообщает о следующих результатах своей деятельности за 2024 год:

- выручка отсутствует;
- полученный убыток – 8 426 тыс. рублей;
- чистые активы на 31.12.2024 г. 431 835 тыс. рублей.

В будущем Общество планирует улучшение финансовых показателей, получение положительного результата от деятельности, покрытие убытков. У Общества имеются возможности для своевременного погашения задолженностей.

Общество реализует проект строительства логистического комплекса.

В связи с ростом геополитической напряженности, введением некоторыми странами новых пакетов санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков и предприятий, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей экономики.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

На результаты деятельности и финансовое положение Общества посредством воздействия на партнеров Общества по реализации девелоперского проекта могут оказать влияние следующие факторы:

- рост ставок привлеченных заемных и кредитных средств;
- снижение покупательной способности населения.

Руководство Общества оценивает влияние вышеуказанных факторов как несущественное. Обществом вышеуказанные события и факторы оцениваются как не влияющие на оценку возможности непрерывно продолжать деятельность. Общество не имеет намерений прекращать свою деятельность или какую-либо существенную ее часть.

#### **10. События после отчетной даты.**

В 2025 году привлечены дополнительные заёмные средства на сумму 15 809 тыс. руб. по договору долгосрочного беспроцентного займа.

#### **11. Состав отчетности.**

Бухгалтерская отчетность организации на 31.12.2024 г. состоит из:

1. Бухгалтерского баланса
2. Отчета о финансовых результатах
3. Отчета об изменениях капитала
4. Отчета о движении денежных средств
5. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах с приложениями:  
Прил. 1 Нематериальные активы  
Прил. 2 Основные средства  
Прил. 5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Прил. 6 Затраты на производство.

Генеральный директор  
21.03.2025 г.

Козельцев И.В.

**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		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.	-	-	293	-	-	(5)	-	-	-	293	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	293	-	-	(5)	-	-	-	293	-
	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.	
		5120	5121	-	-
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-



## 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.	-	-	-	-	
Лицензия на пользование недрами							

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
**Козельцев Игорь Владимирович**  
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	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.	212 448	99 540	-	-	311 988
	5250	за 2023г.	273 374	8 341	(69 267)	-	212 448
в том числе: Логистический комплекс: МО Чеховский район СП Баранцевское в районе деревни Чудиново	5241	за 2024г.	212 448	99 540	-	-	311 988
	5251	за 2023г.	273 374	8 341	(69 267)	-	212 448

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	200
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	226 015	226 015	226 015
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Козельцев Игорь  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло						востановление резерва		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			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					10 412	28 538
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	28 538	-	31 529	-	(49 655)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 412	-
	5521	за 2023г.	3 031	(3 031)	31 985	-	(3 447)	(3 031)	3 031	-	-	-	-	-	-	-	28 538	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по работам и услугам, связанные со строительством	5505	за 2024г.	28 538	-	31 529	-	(49 655)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 412	-
	5525	за 2023г.	3 031	(3 031)	31 985	-	(3 447)	(3 031)	3 031	-	-	-	-	-	-	-	28 538	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	706	-	410	-	(423)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	693	-
	5530	за 2023г.	226	(38)	3 392	-	(2 874)	(38)	38	-	-	-	-	-	-	-	706	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	629	-	350	-	(423)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	556	-
	5532	за 2023г.	180	-	3 314	-	(2 866)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	629	-
Прочая	5513	за 2024г.	77	-	60	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137	-
	5533	за 2023г.	46	(38)	77	-	(38)	(38)	38	-	-	-	-	-	-	-	77	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	29 244	-	31 939	-	(50 078)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 105	-
	5520	за 2023г.	3 257	(3 069)	35 377	-	(6 321)	(3 069)	3 069	-	-	-	-	-	-	-	29 244	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		Балансовая стоимость
		учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	
Всего	5540	-	-	-	3 069	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	3 031	-
прочая	5543	-	-	-	38	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	68 958	88 433	-	-	-	-	-	-	-	157 392	
	5571	за 2023г.	219	68 967	(214)	-	-	(14)	-	-	-	68 958	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	68 958	88 433	-	-	-	-	-	-	-	157 392	
	5573	за 2023г.	-	68 958	-	-	-	-	-	-	-	68 958	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	219	9	(214)	-	-	(14)	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	39	118 371	(106 747)	-	-	-	-	-	-	11 663	
	5580	за 2023г.	13 880	30 558	(43 751)	-	-	(462)	14	-	-	39	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	39	118 371	(106 747)	-	-	-	-	-	-	11 663	
	5581	за 2023г.	-	3 166	(3 141)	-	-	-	14	-	-	39	
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2023г.	718	2 947	(3 665)	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	12 500	24 445	(36 945)	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2023г.	462	-	-	-	-	(462)	-	-	-	-	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Итого	5550	за 2024г.	68 997	206 804	(106 747)	-	-	(462)	X	-	-	169 055	
	5570	за 2023г.	13 899	99 525	(43 965)	-	-	(462)	X	-	-	68 997	

## 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	-	-	-

Козельцев Игорь  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

21 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 705	251
Расходы на оплату труда	5620	91	-
Отчисления на социальные нужды	5630	28	2 251
Амортизация	5640	3 886	4 081
Прочие затраты	5650	834	85
Итого по элементам	5660	9 544	6 668
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	9 544	6 668

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

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) **Козельцев Игорь Владимирович**  
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г. \_\_\_\_\_