АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ИМПУЛЬС»

111524, Москва, ул. Электродная, д.10 ИНН 7720009930/772001001 ОГРН 1027739000410 тел (495) 672-7078	e-mail: info@impuls-msk.ru www: http://www.impuls-msk.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу за 2024 год

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ИМПУЛЬС» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или банкротства, таким образом обязательства будут погашаться в установленном порядке. Все суммы в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

Информация об обществе

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «ИМПУЛЬС».
Форма собственности: акционерное общество, частная.
Юридический адрес: 111524, г. Москва, ул. Электродная, д.10
Дата государственной регистрации: 23 мая 1994 г. Московская регистрационная палата свидетельство № 011.902, ОГРН 1027739000410.

Устав предприятия (новая редакция) утвержден Решением общего собрания акционеров от «16» апреля 2024 года № 16/04-24 и зарегистрирован в ИФНС №46 по г. Москве.

Уставный капитал общества составляет **12 458** (Двенадцать тысяч четыреста пятьдесят восемь) рублей и состоит из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами. Обществом размещены **24916** обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 (Пятьдесят) копеек каждая.

Органами управления и контроля АО «ИМПУЛЬС» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с пунктом 8 Устава АО «ИМПУЛЬС» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в пунктах 8.2.-8.11. Устава АО «ИМПУЛЬС».

В соответствии с пунктом 9.5. Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.

Состав Совета директоров избран и утвержден на внеочередном общем собрании акционеров АО «ИМПУЛЬС» 22 августа 2024 года.

Члены Совета директоров АО «ИМПУЛЬС»:
- Член Совета директоров – Дудкина Надежда Аркадьевна;
- Член Совета директоров - Рощин Петр Александрович;
- Член Совета директоров – Рахматуллин Наиль Мидхатович-58,69%;
- Член Совета директоров - Бессмертный Александр Иванович-17,70%;
- Член Совета директоров – Корепанова Анастасия Юрьевна.

Руководствуясь абзацем вторым части 7 статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах», Советом директоров на годовом собрании избрана Ревизионная комиссия в составе:
-Председателя Ревизионной комиссии - Горовой Екатерины Владимировны;
-члена Ревизионной комиссии- Яшкиной Татьяны Валентиновны;
-члена Ревизионной комиссии- Зенкиной Александры Вадимовны.
Руководство текущей деятельностью акционерного общества осуществляется единоличным исполнительным органом- Генеральным директором общества.
На внеочередном общем собрании акционеров за № 27/05-24 от 27 мая 2024 года Бородич Марина Анатольевна прекратила полномочия генерального директора. Генеральным директором с 28 мая 2024 года избрана Корепанова Анастасия Юрьевна.
Об изменении сведений внесена запись в ЕГРЮЛ 04 июня 2024 года за ГРН 2247705473959.

Основным видом деятельности АО «ИМПУЛЬС» является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Связанные стороны

На основании п.16 ПБУ 11/2008 информация о связанных сторонах раскрыта в ограниченном объёме.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений
1	Ивахно Сергей Юрьевич	контролирует Общество
2	Храмова Галина Брониславовеа	контролирует Общество

Продажи связанным сторонам: в 2023 и в 2024 годах продажи связанным сторонам не осуществлялись.

Закупки у связанных сторон: в 2023 и в 2024 годах закупки у связанных сторон не осуществлялись.

Займы, предоставленные связанным сторонам:

В течение 2024 года был предоставлен займ по процентному договору от 04.05.2023 г. в размере 6 000 тыс. рублей основному акционеру Ивахно Сергею Юрьевичу.

Задолженность по договору займа от 04.05.2023 года основного долга на 01.01.2024 года составляла 6 000 тыс. рублей.
02 мая 2024 года обязательство по договору займа от 04.05.2023 года погашено полностью в размере 12 000 тыс. рублей, проценты оплачены в размере 362 тыс. рублей.

Задолженность основного долга по договору займа от 19.10.2023 года на 01.01.2024 года составляла 10 000 тыс. рублей, 02 мая 2024 года обязательство погашено полностью, проценты оплачены в размере 458 тыс. рублей.

Задолженность основного долга акционера Храмовой Галины Брониславовны по договору займа от 17.05.2023 года на 01.01.2024 года составляла 5 000 тыс. рублей, 02 мая 2024 года обязательство погашено полностью, проценты оплачены в размере 229 тыс. рублей.

Состояние расчетов со связанными сторонами.

Дебиторская задолженность со связанными сторонами составляет:

Тыс. руб.

Дебиторская задолженность общества	**На 01.01.2024 г.**	**На 31.12.2024 г.**
Ивахно Сергей Юрьевич	16 000	0
Храмова Галина Брониславовна	5 000	0
Итого	**21 000**	**0**

Вся сумма дебиторской задолженности со связанными сторонами представляет краткосрочную дебиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года.

В июне 2024 года реестродержатель ООО «Реестр-РН» предоставило за исх. № ЦО-СВР-24-И/19487 от 06.06.2024 г. отчет об операциях, проведенных по лицевому счету АО «ИМПУЛЬС» за период 03.06.2024-06.06.2024 о переходе прав обыкновенных именных акций номиналом 0,50 рублей, а именно:

Дата операции	Владелец ценных бумаг	Наименование операции	Основные данные операции владельца ФЛ	Описание ценной бумаги	Количество ценных бумаг	Документ-основание
03.06.2024	Ивахно Сергей Юрьевич	Переход прав собственности	Рахматуллин Наиль Мидхатович	Акции обыкновенные именные	14 622	Договор дарения от 29.05.2024
03.06.2024	Храмова Галина Брониславовна	Переход прав собственности	Рахматуллина Зухра Мидхатовна	Акции обыкновенные именные	4 980	Договор дарения от 29.05.2024
Итого:					19 602	

Операции с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит следующий персонал:
Генеральный директор, заместитель генерального директора по общим вопросам, заместитель генерального директора по эксплуатации, заместитель генерального директора по экономике и управлению, главный бухгалтер.
В 2024 году Общество начислило основному управленческому персоналу Общества вознаграждения (заработная плата, премии, прочие выплаты) на общую сумму 8 670 - тыс. руб. В 2023 году – 5 716 тыс. руб.

Вознаграждение членов совета директоров в 2024 году составило 2 930 –тыс. руб., в 2023 году – 1 125 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения в отчетном году, а также как и в предшествующем году, не начислялись.

Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Общество признает и отражает в бухгалтерском учете и в отчетности существенные условные обязательства в тех случаях, когда существует высокая (свыше 50 %) вероятность уменьшения экономических выгод и величина обязательства, порождаемого условным фактом, может быть обоснованно оценена.

К условным обязательствам относятся:

- существующее на отчетную дату обязательство Общества, в отношении величины либо срока исполнения которого существует неопределенность;
- возможное обязательство Общества, существование которого на отчетную дату может быть подтверждено исключительно наступлением или не наступлением будущих событий, не контролируемых Обществом.

Под условным активом понимается такое последствие условного факта, которое в будущем с очень высокой или высокой степенью вероятности приведет к увеличению экономических выгод Общества.

При формировании отчетности за 2024 год резервы по условным обязательствам не создавались.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами. По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Общество считает, что на дату составления отчетности существенных условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Аудиторская организация осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности общества в соответствии с правовыми актами РФ на основании заключаемого с ним договора.

Информация о независимом аудиторе.

АО «АК Консалтинг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество" (СРО ААС). Регистрационный номер записи АО «АК Консалтинг» в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 11606068642.
Место нахождения: 129085, г. Москва, ул. Годовикова, дом 9, стр.13
ИНН 7707226608 КПП 771701001
ОГРН 1037700235814

Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. Объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Инвестиционной недвижимостью признаются здания, квартира, находящиеся в собственности АО «ИМПУЛЬС» с целью получения дохода от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества.

Здания и сооружения, земельный участок, транспорт зарегистрированы по адресу: 111524, г. Москва, ул. Электродная, д.10.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

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

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Информация о капитальных вложениях раскрыта в п. 2.2 Пояснений 2. «Основные средства» к бухгалтерскому балансу.

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2020.

ФСБУ 14/2020 не применяется к НМА, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К несущественным НМА относятся:

- НМА стоимостью за единицу до 40 000 рублей.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Элементы амортизации НМА (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) определяются комиссией по принятию к учету НМА на дату приемки НМА к учету.

Ликвидационная стоимость НМА учитывается при начислении амортизации, если выгода от его выбытия составит более 40 тыс. рублей. Иначе она признается равной нулю.

Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются в общем порядке с учетом скидок, дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, обязательств по ликвидации. Иные дополнительные затраты включаются в фактические затраты на капитальные вложения и распределяются между ними пропорционально стоимости их приобретения.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по средней себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Выручка от реализации отражается в учете:

- в отношении прочих услуг – по факту оказания услуг;
- в отношении доходов от сдачи в аренду нежилых помещений – ежемесячно на последнее число месяца на основании подписания акта об оказании услуг.

Все текущие затраты организации отражаются на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи»

Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.
Основание: пункты 16 и 18 ПБУ 10/99.9.

Резервы (оценочные обязательства)

Общество формирует следующие резервы:
Резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.
При определении величины отчислений в резерв на кредиторскую задолженность уменьшается самая ранняя по времени возникновения дебиторская задолженность этого же контрагента.

При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбудили процедуру банкротства

Дебиторская задолженность	Обстоятельства признания дебиторской задолженности сомнительной		
	Подпункт 1,2	Подпункт 3	Подпункт 4
Просрочка менее 45 дней	0%	0%	0%
Просрочка от 45 дней до 90 дней	50%	50%	50%
Просрочка свыше 90 дней	100%	100%	100%

- Сумма дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе отражена за минусом начисленной суммы резерва.
- Резерв по оплате предстоящих отпусков. Резерв создается ежемесячно в размере 8 %. Базой для расчета являются суммы начислений по оплате труда и начисленные страховые взносы. В конце года проводится инвентаризация резерва. Основная сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние двенадцать месяцев. Основная сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов. Если по итогам инвентаризации сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска (определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года) превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда.

Основные показатели деятельности АО «ИМПУЛЬС» за 2024 год.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2024 года составила 56 человек.

Наименование показателя	Показатели 2024 года (тыс. руб.)	Показатели 2023 года (тыс. руб.)	Изменение показателей (+) или (-)
Выручка	243 490	228 247	+ 15 243
Управленческие расходы	(188 109)	(161 576)	+ (26 533)
Прочие внереализационные доходы	5 495	31 588	- 26 093
Прочие внереализационные расходы	(3 785)	(52 610)	-(48 825)
Прибыль до налогообложения	57 091	45 649	+11 442
Налог на прибыль	(10 188)	(20 560)	- (10 172)
в том числе: текущий налог на прибыль	(12 320)	(14 718)	-(2 398)
отложенный налог на прибыль	2 132	(5 841)	-(3 709)
Прочее			
Чистая прибыль текущего года	46 903	25 089	+ 21 814
Чистые активы	297 127	324 994	-27 867

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 61 600 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила 12 320 тыс. рублей.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 57 091 тыс. рублей.

Сумма исчисленного налога на прибыль по данным бухгалтерской отчетности за 2024 год составила – 11 418 тыс. рублей.

Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2024 году составила – 5 495 тыс. рублей.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила – 5 495 тыс. рублей.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2024 году составила – 3 785 тыс. рублей.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила – 1 364 тыс. рублей.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 2 421 тыс. руб. представляет собой постоянную разницу, которая сложилась из следующих расходов, не принимаемых для целей НУ:
- не уменьшают базу по прибыли сверхнормативная спецодежда, прочие расходы в сумме 2 031 тыс. руб.,
- безвозмездная передача товара в сумме 194 тыс. руб.,
- временных разниц - выбытие основных средств в сумме 196 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за 2024 год составил – 2 132 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на 01.01.2024 года составляла **12 363 тыс. рублей.**

В течение 2024 года признано отложенного налогового актива (ОНА) в сумме 94 тыс. руб. и погашено в сумме (122) тыс. руб., эффект изменения временных разниц по ставке 20%, в частности по основным средствам и РБП.

В связи с пересчётом налога на прибыль по ставке 25% отложенные налоговые активы **выросли на сумму 3 084 тыс. рублей**, в частности:
- по основным средствам на сумму- 3 053 тыс. руб.,
- по РБП на сумму -31 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на 31.12.2024 года составила **15 419 тыс. рублей.**

Сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на 01.01.2024 года составила **3 162 тыс. рублей.**

В течении 2024 года погашено отложенного налогового обязательства (ОНО) в сумме 191 тыс. руб. и признано в сумме (298) тыс. рублей в связи с возникновением временных разниц основных средств.

В связи с пересчётом налога на прибыль по ставке 25% отложенные налоговые обязательства **увеличились по активу основные средства на сумму 817 тыс. рублей**.

Сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на 31.12.2024 года составила **4 086 тыс. рублей.**

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 12 320 тыс. рублей и соответствует данным налоговой декларации за 2024 год.

Чистая прибыль отчетного периода составила 46 903 тыс. рублей. Вопрос о распределении прибыли за 2024 год будет решаться на Общем собрании акционеров АО «ИМПУЛЬС».

Краткосрочные выплаты управленческому персоналу включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховых взносов, которые отнесены на затраты персонала.

Существенные события Общества.

К существенным событиям и изменениям, произошедшим в деятельности общества за 2024 год можно отнести следующие:

1. В связи с переходом на ФСБУ 14/2020 «Нематериальные активы» все изменения, вносимые в межотчетном периоде 2023 года, в бухгалтерском балансе отражены на 01.01.2024 года.

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				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	12 362 806	121	12 362 926
Итого по разделу I	**1100**	**244 267 972**	**121**	**244 268 092**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	141 635	(603)	141 032
Итого по разделу II	**1200**	**116 739 628**	**(603)**	**116 739 025**
БАЛАНС	**1600**	**361 007 599**	**(482)**	**361 007 117**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	79 722 117	(482)	79 721 635
Итого по разделу III	**1300**	**324 993 747**	**(482)**	**324 993 265**
БАЛАНС	**1700**	**355 202 812**	**(482)**	**355 202 330**

2. Согласно решения годового общего собрания Акционеров от 16 апреля 2024 года Протокол № 16/04-24, в мае 2024 года были начислены и выплачены дивиденды Акционерам по итогам 2023 года в размере 49 981 тыс. рублей, состоящей из суммы текущей прибыли, подлежащей распределению в размере 25 000 тыс. рублей и суммы нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 24 981 тыс. рублей.

3. Согласно решения внеочередного общего собрания акционеров от 28 августа 2024 года Протокол №28/02-24, в сентябре 2024 года были начислены и выплачены дивиденды Акционерам за 1-полугодие 2024 года в размере 24 991 тыс. рублей, состоящей из текущей прибыли за полугодие 2024 года

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2024 год, у Общества не было.

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Генеральный директор Корепанова А.Ю.

Главный бухгалтер Матлаева В.И.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
						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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Корепанова Анастасия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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.	427 125	(195 220)	8 192	(840)	563	(6 108)	-	-	-	434 477	(200 765)
	5210	за 2023г.	414 348	(188 786)	12 925	(148)	81	(6 516)	-	-	-	427 125	(195 220)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	2 818	(2 555)	230	(90)	75	(156)	-	-	-	2 958	(2 636)
	5211	за 2023г.	2 773	(2 098)	46	-	-	(457)	-	-	-	2 818	(2 555)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	575	(491)	55	(67)	10	(36)	-	-	-	563	(516)
	5212	за 2023г.	508	(451)	67	-	-	(39)	-	-	-	575	(491)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	15 833	(14 211)	159	(505)	418	(396)	-	-	-	15 486	(14 189)
	5213	за 2023г.	15 842	(13 848)	47	(57)	56	(419)	-	-	-	15 833	(14 211)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	947	(271)	183	(178)	60	(127)	-	-	-	953	(338)
	5214	за 2023г.	774	(185)	265	(92)	25	(111)	-	-	-	947	(271)
Инвестиционная недвижимость	5205	за 2024г.	290 846	(161 641)	-	-	-	(3 720)	-	-	-	290 846	(165 361)
	5215	за 2023г.	278 346	(157 905)	12 500	-	-	(3 736)	-	-	-	290 846	(161 641)
Сооружения	5206	за 2024г.	12 244	(10 018)	-	-	-	(534)	-	-	-	12 244	(10 553)
	5216	за 2023г.	12 244	(9 409)	-	-	-	(609)	-	-	-	12 244	(10 018)
Транспортные средства	5207	за 2024г.	8 188	(6 033)	7 565	-	-	(1 139)	-	-	-	15 753	(7 173)
	5217	за 2023г.	8 188	(4 890)	-	-	-	(1 144)	-	-	-	8 188	(6 033)
Земельный участок	5208	за 2024г.	95 674	-	-	-	-	-	-	-	-	95 674	-
	5218	за 2023г.	95 674	-	-	-	-	-	-	-	-	95 674	-
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.	-	8 261	(69)	(8 192)	-
	5250	за 2023г.	-	12 960	(35)	(12 925)	-
в том числе: МФУ Kyocera	5241	за 2024г.	-	66	-	(66)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Редуктор (шт) 3539	5242	за 2024г.	-	69	69	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
а/м Lixiang L9 Vin LW433B12XP1114654	5243	за 2024г.	-	7 565	-	(7 565)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ремонт лифта	5244	за 2024г.	-	69	-	(69)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Колонки комплект	5245	за 2024г.	-	55	-	(55)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D 16	5246	за 2024г.	-	60	-	(60)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Виброплита	5247	за 2024г.	-	42	-	(42)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Швонарезчик	5248	за 2024г.	-	48	-	(48)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Oneplus 12 16/512 Gb Black (India)	5249	за 2024г.	-	76	-	(76)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Настольный компьютер Teclast		за 2024г.	-	57	-	(57)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кресло кожа черная		за 2024г.	-	46	-	(46)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бензиновый снегоуборщик GEOS		за 2024г.	-	66	-	(66)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
кофемашина		за 2024г.	-	41	-	(41)	-
		за 2023г.	-	67	-	(67)	-
Кондиционер сплит-система		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	82	35	(47)	-
МФУ HP LJ Pro MFP428		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	46	-	(46)	-
квартира по адресу		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 500	-	(12 500)	-
Планшет Apple iPad Pro 2022 11" 256Gb		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	97	-	(97)	-
Датчики контроля температуры		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	60	-	(60)	-
Оборудование щеточное УН-320.02 ЛЮКС		за 2024г.	-	-	-	-	-

		за 2023г.	-	108	-	(108)	-

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	69	-
в том числе: Лифт пассажирский (корп.21)	5261	69	-
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	95 674	95 674	95 674
	5288	-	-	-



Руководитель _____ **Корепанова Анастасия Юрьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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.	93 618	(25 371)	-	(93 618)	25 371	-	-	-	-
в том числе: Доля в УК	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	93 618	(25 371)	-	(93 618)	25 371	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	21 000	-	6 000	(27 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	45 000	-	32 500	(56 500)	-	-	-	21 000	-
в том числе: Займ	5306	за 2024г.	21 000	-	6 000	(27 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	45 000	-	32 500	(56 500)	-	-	-	21 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	21 000	-	6 000	(27 000)	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	138 618	(25 371)	32 500	(150 118)	25 371	-	-	21 000	-

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 _____ Корепанова Анастасия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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.	339	-	339	4 414	(4 577)	-	-	X	176	-	176
	5420	за 2023г.	478	-	478	3 772	(3 910)	-	-	X	339	-	339
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	332	-	332	4 414	(4 569)	-	-	-	176	-	176
	5421	за 2023г.	475	-	475	3 754	(3 897)	-	-	-	332	-	332
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	7	-	7	-	(7)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	3	-	3	18	(13)	-	-	-	7	-	7
	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 _____ Корепанова Анастасия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	3 306	(137)	7 428	-	(1 575)	-	115	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	3 211	(156)	2 245	-	(2 150)	-	(19)	-	-	-	9 159	(22)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 172	(137)	890	-	(1 014)	-	115	-	-	-	3 306	(137)
	5531	за 2023г.	966	(156)	903	-	(853)	-	(19)	-	-	-	1 048	(22)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 008	-	5 433	-	(561)	-	-	-	-	-	1 172	(137)
	5532	за 2023г.	343	-	934	-	(269)	-	-	-	-	-	5 879	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 126	-	1 106	-	-	-	-	-	-	-	1 008	-
	5533	за 2023г.	1 746	-	408	-	(1 027)	-	-	-	-	-	2 232	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 126	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	3 306	(137)	7 428	-	(1 575)	-	115	X	X	X	-	-
	5520	за 2023г.	3 211	(156)	2 245	-	(2 150)	-	(19)	X	-	-	9 159	(22)
											-	-	3 306	(137)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	40 000	-	-	(40 000)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	40 000	-	-	(40 000)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	31 056	8 189	3	(9 294)	-	-	X	X	-
	5580	за 2023г.	29 128	12 035	633	(10 740)	-	-	-	-	29 953
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 336	650	-	(118)	-	-	-	-	31 056
	5581	за 2023г.	3 836	151	-	(1 651)	-	-	-	-	2 868
авансы полученные	5562	за 2024г.	10 759	5 615	-	(7 267)	-	-	-	-	2 336
	5582	за 2023г.	3 878	10 220	-	(3 339)	-	-	-	-	9 106
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	16 997	1 762	3	(1 901)	-	-	-	-	10 759
	5583	за 2023г.	16 267	1 549	3	(822)	-	-	-	-	16 860
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	16 997
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	170	-	630	(800)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	964	162	-	(7)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	4 977	115	-	(4 128)	-	-	-	-	1 118
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	964
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	31 056	8 189	3	(9 294)	-	X	-	-	-
	5570	за 2023г.	69 128	12 035	633	(50 740)	-	X	-	-	29 953
											31 056

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 _____ Корепанова Анастасия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 315	3 754
Расходы на оплату труда	5620	58 333	43 303
Отчисления на социальные нужды	5630	10 902	8 327
Амортизация	5640	5 698	6 172
Прочие затраты	5650	108 861	100 019
Итого по элементам	5660	188 109	161 575
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	188 109	161 575

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

Руководитель _____ Корепанова Анастасия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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	1 796	7 760	(6 976)	-	2 579
в том числе: резерв ежегодных отпусков	5701	1 507	6 514	(5 850)	-	2 171
резерв ежегодных отпусков (страх. вз.)	5702	289	1 246	(1 127)	-	408

Руководитель _____ Корепанова Анастасия Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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	6 686	5 805	4 170
в том числе: обеспечение обязательств по договору аренды	5801	6 686	5 805	4 170
Выданные - всего	5810	3	3	3
в том числе: тара под воду	5811	3	3	3

Руководитель _____ Корепанова Анастасия Юрьевна

(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2025 г.