Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «НКЦ «ЛАБТЕСТ» за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Научно-коммерческий центр «ЛАБТЕСТ» зарегистрировано Межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москве 07.07.2011.

Свидетельство о госрегистрации № 012412272, ОГРН 1117746535390.

ИНН - 7703747350, КПП - 772501001

Юридический адрес: 119071, г. Москва, Ленинский пр-кт, дом № 19, строение 1, этаж 1, помещение III, комната 11.

Уставный капитал организации: увеличен 18.05.2022 г. до 100000 (ста тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо Каменщиков Александр Евгеньевич.

Исполнительный орган: директор Каменщиков Александр Евгеньевич.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 2 46.9.

Предметом деятельности является торговля оптовая научным и аналитическим оборудованием для исследования состава и свойств материалов.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество применяет основную систему налогообложения.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Сведения о бенефициарном владельце

Участником и бенефициаром ООО «НКЦ «ЛАБТЕСТ» является Каменщиков Александр Евгеньевич (100 % Уставного капитала).

3. Информация об аффилированных лицах

Каменщиков Александр Евгеньевич – учредитель и директор, является собственником и директором ООО «ЛАБТЕСТ» ИНН 7703544007

Каменщикова Нинель Аркадьевна – главный бухгалтер, является собственником ООО «Аналит Экспресс» ИНН 7703661310.

За 2024 г. директором получены доходы 5 714 736,85 руб., в т.ч. премия 2 460 963,00 руб.

Дивиденды были начислены в размере 9 647 059,00 руб. и выплачены до 31.12.2024 г.

Страховые взносы начислены в сумме 871 416,60 руб., НДФЛ удержан в сумме 2 153 111,00 руб.

4. Сведения о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Обьем операции в 2024, руб.	Сальдо на 31.12.2024, руб.	Обьем операции в 2023, руб.	Сальдо на 31.12.2023, руб.
ООО «ЛАБТЕСТ»	Реализация товаров по Договору № НКЦ-0522/13 от 22.05.2013	940 111,11		4 989 893,14	
	Поступление товаров по Договору № ЛТ-120718/25 от 12.07.2012	143 940,75			
ООО «Аналит Экспресс»	Реализация товаров по Договору № НКЦ-190827 от 01.07.2019 и Договор № НКЦ-1001/12 от 01.10.12	12 228 581,46	Дебиторская задолженность 262 854,90	28 324 190,81	
	Поступление товаров по Договору № АЭ-120228 от 28.02.12	12 498 998,29	Кредиторская задолженность 229 502,13	7 345 498,67	

5. Основные положения учетной политики

С 2022 года Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Выбранный лимит стоимости ОС - 100000 руб. Учет ОС стоимостью ниже лимита ведется на счете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы». Стоимость ОС погашается линейным способом.

С 2022 Общество применяет ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

С 2024 года Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Выбранный лимит стоимости НМА – 100000 руб. Стоимость НМА погашается линейным способом. Срок полезного использования установлен исходя из ожидаемого срока использования. Переход на новое ФСБУ осуществлен альтернативным способом. Пересмотрены СПИ некоторых НМА. Часть объектов, которые учитывались на счете 97.21 и имели стоимость выше лимита, переквалифицированы в НМА. Объекты, которые учитывались на счете 97.21 и имели стоимость ниже лимита, списаны на нераспределенную прибыль в межотчетный период 31.12.2023 г. (Таблица «Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики»).

С 2022 года применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество является арендатором, предметом аренды являются офисные помещения, арендодатель – ООО «РЭВЕНЮ ЭСТЭЙТ (стоимость арендованных офисных помещений отражена на забалансовом счете 001, стр. 5283 в таблице 2.4 Пояснения 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах). Т.к. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

С 2021 года Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». В целях обеспечения сохранности данных активов при эксплуатации организован контроль за их движением. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Для формирования стоимости импортного товара к счету 41 открыт субсчет 41.04, на котором помимо договорной цены собираются затраты (транспортные расходы, таможенные платежи и сборы, услуги таможенного брокера, услуги хранения груза).

Расходы на продажу, накапливаемые на счете 44, полностью списываются в дебет счета 90 по окончании отчетного месяца.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Для отражения с 2023 г. операций по единому налоговому платежу используется субсчет к счету 68 «Единый налоговый платеж». Для отражения операций по страховым взносам, уплачиваемым с 2023 г. по единому тарифу, используется субсчет к счету 69 «Страховые взносы в СФР».

Организация в 2024 г имеет право на применение упрощенных способов бухгалтерского учета, включая упрощенную форму бухгалтерской отчетности, поэтому не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

— ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
— ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
— ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
— ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
— ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
— ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

6. Пояснения к статьям баланса

- **Нематериальные активы**

  НМА организации – это СУБД «Спецпоставка» и программы к ней, интернет-сайт, незаконченные операции по приобретению НМА (испытания СИ). Расшифровка информации о нематериальных активах приводится в таблицах 1.1 – 1.5 Пояснения 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- **Основные средства**

ОС организации – это Автомобиль Opel Astra, автомобиль CHANGAN CS35 PLUS MCA и демо-оборудование для демонстрационных целей. Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, - офисные помещения. Расшифровка информации об ОС приводится в таблицах 2.1 – 2.4 Пояснения 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- **Запасы**

Запасы организации включают материалы (инвентарь и хозяйственные принадлежности, топливо, рекламные материалы), товары для перепродажи на складе и товары отгруженные. Расшифровка информации о запасах приводится в таблицах 4.1 – 4.2 Пояснения 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- **Дебиторская и кредиторская задолженность**

Расшифровка информации о составе и движении дебиторской и кредиторской задолженности приводится в таблицах 5.1 – 5.4 Пояснения 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Там же раскрыта информация о просроченной дебиторской задолженности (дополнительная информация в разделе 9 данной записки); о краткосрочном займе, полученном от организации; о долгосрочном займе от учредителя.

- **Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражают размещение денежных средств организации на депозитных счетах банка и предоставленные процентные займы.

- **Прочие оборотные активы**

Прочие оборотные активы включают НДС, начисленный при отгрузке без перехода права собственности на товар.

- **Обеспечения обязательств**

Обеспечения обязательств отражают полученные и выданные банковские гарантии (таблица 8 Пояснения 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

7. Основные показатели деятельности организации за 2022 год:

- Выручка от реализации покупных товаров - 438 348 968,00 руб.
- Выручка от реализации работ, услуг - 10 561 664,00 руб.
- Выручка от реализации ОС - 27 936 838,00
- Себестоимость продаж товаров– 288 861 104,61руб.
- Коммерческие и управленческие расходы – 113 305 011,63 руб.
- Прочие доходы – 836 701 794,53 руб.
- Чистая прибыль – 63 370 391,94 руб.

Состав основных расходов на продажу:

- Аренда помещений: 5 276 474,58 руб.
- Амортизация ОС и НМА: 4 844 547,06 руб.
- Оплата труда: 57 419 356,30 руб.
- Командировочные расходы7 600 001,46 руб.
- Отчисления на социальные нужды: 9 243 395,21 руб.
- Участие в выставках и семинарах: 5 189 172,85 руб.
- Рекламные расходы: 1 992 417,58 руб.
- Агентские услуги и услуги комиссионеров: 5 672 772,55 руб.

8. Труд и заработная плата.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2024 отсутствует.
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года - 16 человек.
Текучесть кадров в отчетном периоде составляет 11,45 %.
Среднемесячная зарплата – 214 923,60 руб.

9. Оценочные обязательства и резервы

Оценочное обязательство на резерв по неиспользованным ежегодным отпускам работников и страховым взносам на обязательства на 2024 г. не формировался.
Условные факты хозяйственной деятельности, условные активы и обязательства не установлены.
Резерв по сомнительным долгам 15 219 401,03 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности:

1) ЗАО КЛФЗ в сумме 70 000,00 руб.
2) В связи с невозможностью осуществить репатриацию выданных валютных авансов вследствие санкций, введенных недружественными иностранными государствами, возникла ничем не обеспеченная задолженность иностранных фирм в сумме 15 149 401,03 руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

10. Информация о межотчетных корректировках 31.12.2023 после реформации баланса.

При переходе на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» балансовая стоимость товарного знака, созданного собственными силами, списана в порядке единовременной корректировки на нераспределенную

прибыль. Для некоторых объектов НМА был пересмотрен СПИ. Часть объектов, которые учитывались на счете 97.21, переквалифицированы в НМА.

11. События после отчетной даты.

В 2025 китайские банки не снизили требования к платежам из-за угрозы вторичных санкций США. Результатом является частичное зависание денежных средств организации и задержка поставок товаров. Оценить влияние этих событий в настоящее время не представляется возможным.

Заработная плата выплачивается в полном объеме и своевременно, сокращение работников не планируется.

Судебные иски к контрагентам отсутствуют.

Общество не имеет никаких планов по прекращению деятельности.

Директор ООО «НКЦ «ЛАБТЕСТ» Каменщиков А.Е.

31.03.2025

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				
Нематериальные активы	1110	1 818	1 048	2 867
Итого по разделу I	**1100**	**17 779**	**1 048**	**18 828**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	4 129	(1685)	2 444
Итого по разделу II	**1200**	**379 700**	**(1685)**	**378 016**
БАЛАНС	**1600**	**397 480**	**(636)**	**396 844**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	264 309	(636)	263 673
Итого по разделу III	**1300**	**264 409**	**(636)**	**263 773**
БАЛАНС	**1700**	**397 480**	**(636)**	**396 844**

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.	9 002	(6 655)	1 370	-	-	(465)	-	-	-	10 372	(7 120)
	5110	за 2023г.	8 328	(5 831)	150	(150)	-	(828)	-	-	-	9 002	(6 655)
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	674	-	1 370	-	-	(325)	-	-	-	2 044	(325)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	8 328	(6 655)	-	-	-	(139)	-	-	-	8 328	(6 795)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	-	-	150	(150)	-	(4)	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	8 328	(5 831)	-	-	-	(824)	-	-	-	8 328	(6 655)

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.	520	1 430	-	(1 370)	580
	5190	за 2023г.	46	624	-	(150)	520
в том числе: Свидетельство об утверждении типа пикнометра газового Densi 100	5181	за 2024г.	520	30	-	(550)	-
	5191	за 2023г.	-	520	-	-	520
Свидетельство об утверждении типа масс-спектрометра GB-TIMS	5182	за 2024г.	-	820	-	(820)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Свидетельство об утверждении типа спектрометров модели LT	5183	за 2024г.	-	250	-	-	250
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Свидетельство об утверждении фотометра BWB XP	5184	за 2024г.	-	330	-	-	330
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ЛАБТЕСТ	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2023г.	46	104	-	(150)	-

Руководитель _____ Каменщиков Александр Евгеньевич
(подпись) (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	
						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.	19 436	(3 475)	3 655	(13 036)	3 018	(4 237)	-	-	-	10 055	(4 694)
	5210	за 2023г.	585	(165)	18 851	-	-	(3 309)	-	-	-	19 436	(3 475)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	19 436	(3 475)	3 655	(13 036)	3 018	(4 237)	-	-	-	10 055	(4 694)
	5211	за 2023г.	585	(165)	18 851	-	-	(3 309)	-	-	-	19 436	(3 475)
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.	-	3 655	-	(3 655)	-
	5250	за 2023г.	-	18 851	-	(18 851)	-
в том числе: Пламенный фотометр модель FP-50 в комплекте с принадлежностями	5241	за 2024г.	-	617	-	(617)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор истинной плотности модель Densi 100 в комплекте с принадлежностями и аксессуарами	5242	за 2024г.	-	869	-	(869)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CHANGAN	5243	за 2024г.	-	1 744	-	(1 744)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Атомно-эмиссионный спектрометр	5244	за 2024г.	-	204	-	(204)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Densi 100.Газовый пикнометр, объем образца до 100 мл	5245	за 2024г.	-	154	-	(154)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Спектрометр EXPEC (ГЕОХИ)	5246	за 2024г.	-	66	-	(66)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Рециркуляционная баня 7 л (-20 - 200С)	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	271	-	(271)	-
Микроболометр IR113	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	216	-	(216)	-
Спектрометр рентгено-флуоресцентный энерго-дисперсионный P-Metrix, модель P-Metrix SDD в комплекте	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	2 066	-	(2 066)	-
Весы эл. лабораторные CAUX-120		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	111	-	(111)	-
Спектрометр энерго-дисперсионный Ex-Calibur		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 550	-	(2 550)	-
Гомогенизатор высокого давления в комплекте с принадлежностями		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 258	-	(1 258)	-
Система очистки кислот 4000 мл в комплекте с принадлежностями		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	731	-	(731)	-
Вискозиметр first RM		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	146	-	(146)	-
Анализатор общего органического углерода Lotix (комплект)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 191	-	(1 191)	-
Атомно-эмиссионный спектрометр EXPEC 6500 в комплекте с принадлежностями		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 511	-	(8 511)	-
Hydra II C. Автоматический универсальный анализатор ртути с автосамплером в комплекте с принадлежнос		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 017	-	(1 017)	-
Двухлучевой спектрофотометр исследовательского класса UV2600		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	783	-	(783)	-

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	424	-
в том числе: Атомно-эмиссионный спектрометр EXPEC 6500 в комплекте с принадлежностями	5261	204	-
Densi 100.Газовый пикнометр, объем образца до 100 мл.	5262	154	-
Атомно-эмиссионный спектрометр EXPEC 6500 (для ГЕОХИ)	5263	66	-
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	22 955	20 923	18 301
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Каменщиков Александр Евгеньевич
(подпись) (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		
							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.	69 767	-	69 767	495 016	(489 570)	-	-	X	75 213	-	75 213
	5420	за 2023г.	53 752	-	53 752	620 164	(604 148)	-	-	X	69 767	-	69 767
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	454	-	454	5 469	(4 745)	-	-	1 244	1 178	-	1 178
	5421	за 2023г.	350	-	350	2 225	(2 121)	-	-	681	454	-	454
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	63 528	-	63 528	297 593	(289 597)	-	-	483 210	71 524	-	71 524
	5423	за 2023г.	50 672	-	50 672	383 031	(370 174)	-	-	641 398	63 528	-	63 528
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	5 785	-	5 785	78 649	(81 922)	-	-	-	2 512	-	2 512
	5424	за 2023г.	2 730	-	2 730	148 443	(145 388)	-	-	-	5 785	-	5 785
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	113 305	(113 305)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	86 465	(86 465)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Каменщиков Александр Евгеньевич**
(подпись) (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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	54 423	(16 601)	73 916	136	(32 844)	-	(1 452)	-	-	-	95 631	(15 149)
	5530	за 2023г.	64 073	(16 601)	34 509	-	(44 160)	-	-	-	-	2	54 423	(16 601)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 550	(70)	29 575	-	(2 217)	-	-	-	-	-	29 908	(70)
	5531	за 2023г.	13 852	(70)	2 472	-	(13 774)	-	-	-	-	-	2 550	(70)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	44 289	(16 531)	36 141	-	(26 395)	-	(1 452)	-	-	-	54 035	(15 079)
	5532	за 2023г.	47 278	(16 531)	26 610	-	(29 599)	-	-	-	-	-	44 289	(16 531)
Прочая	5513	за 2024г.	7 585	-	8 199	136	(4 232)	-	-	-	-	-	11 688	-
	5533	за 2023г.	2 943	-	5 427	-	(787)	-	-	-	-	2	7 585	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	54 423	(16 601)	73 916	136	(32 844)	-	(1 452)	X	-	-	95 631	(15 149)
	5520	за 2023г.	64 073	(16 601)	34 509	-	(44 160)	-	-	X	-	2	54 423	(16 601)

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	15 219	15 219	16 671	16 671	16 671	16 671
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	70	70	70	70	70	70
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	15 149	15 149	16 601	16 601	16 601	16 601
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	132 983	21 738	-	(119 064)	(1)	-	-	-	35 657
	5580	за 2023г.	76 295	121 956	1	(65 270)	-	-	-	2	132 983
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	54 318	1 683	-	(52 651)	-	-	-	-	3 350
	5581	за 2023г.	1 008	53 323	-	(13)	-	-	-	-	54 318
авансы полученные	5562	за 2024г.	62 598	18 591	-	(62 361)	(1)	-	-	-	18 828
	5582	за 2023г.	56 509	62 278	-	(56 189)	-	-	-	-	62 598
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	16 062	1 453	-	(4 050)	-	-	-	-	13 465
	5583	за 2023г.	18 642	6 352	1	(8 935)	-	-	-	2	16 062
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	4	12	-	(2)	-	-	-	-	14
	5586	за 2023г.	135	2	-	(133)	-	-	-	-	4
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	132 983	21 738	-	(119 064)	(1)	X	-	-	35 657
	5570	за 2023г.	76 295	121 956	1	(65 270)	-	X	-	2	132 983

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	1 552	1 552	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 294	1 209	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	258	258	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Каменщиков Александр Евгеньевич (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	6 292	2 535
Расходы на оплату труда	5620	56 740	43 059
Отчисления на социальные нужды	5630	9 357	7 035
Амортизация	5640	4 702	4 137
Прочие затраты	5650	36 214	29 699
Итого по элементам	5660	113 305	86 465
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 723)	(15 911)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	108 582	70 554

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

Руководитель _____ **Каменщиков Александр Евгеньевич**

(подпись) (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	8 343	6 028	8 100
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	8 343	6 028	8 679
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Каменщиков Александр Евгеньевич (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.