Пояснения

к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью "Вимэкс Групп"

За 2024 год

Содержание

1. Основная информация об организации 3
2. Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности 3
3. Информация о рисках хозяйственной деятельности 4
4. Информация об отражении расчетов в иностранной валюте 6
5. Информация об отражении материально-производственных запасов 6
6. Информация о нематериальных активах 9
7. Информация об основных средствах 11
8. Информация о капитальных вложениях 12
9. Информация об учете аренды 12
10. Информация о дебиторской задолженности 15
11. Информация о кредиторской задолженности 15
12. Информация о событиях после отчетной даты 15
13. Информация об оценочных и условных обязательствах 16
14. Информация о доходах организации 18
15. Информация о расходах организации 18
16. Информация о связанных сторонах 19
17. Информация о государственной помощи 22
18. Информация о расчетах по налогу на прибыль 22
19. Информация о финансовых вложениях 23
20. Информация об изменении оценочных значений 24
21. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности 24
22. Информация о формировании отчета о движении денежных средств 24
23. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях 26

Приложения 26

1. Основная информация об организации

Общие сведения:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Вимэкс Групп"
Сокращенное наименование	ООО "Вимэкс Групп"
Место нахождения	121601, г. Москва, вн. тер. г. г. Муниципальный Округ Филевский Парк, б-р Филёвский, д. 10, к. 3, помещение 3/1
Почтовый адрес	121359, г. Москва, ул. Маршала Тимошенко, дом № 17, корпус 2, этаж цокольный, помещение XVIII, комната 1
Телефон	8(499)505-02-02
Адрес электронной почты	office@antares-trading.ru
ИНН/КПП	2315169389/773001001
ОГРН (с указанием реквизитов свидетельства о государственной регистрации)	1112315014240 Дата регистрации 08.09.2011 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
Код ОКПО	92334921

Основные виды деятельности:
52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Отражение сведений о среднесписочной численности персонала:

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Среднегодовая численность работающих	45 чел.	52 чел.

Отражение сведений о численности сотрудников, работающих по состоянию на отчетную дату:

Показатель	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Численность сотрудников на отчетную дату	47 чел.	54 чел.

Исполнительный орган: Генеральный директор

Контрольные органы уставом общества не предусмотрены. Высший орган управления – общее собрание участников (решение единственного участника).

Внешний контролирующий орган: Инспекция Федеральной налоговой службы № 30 по г. Москве.

2. Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

С февраля 2022 года на экономическую ситуацию в РФ отрицательно повлиял обострившийся военно-политический конфликт, связанный с Украиной, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан, в том числе резко возросшие курсы иностранной валюты.

Указанные события влияют как на деятельность организаций всех отраслей, так и на деятельность Общества.

Однако, учитывая те обстоятельства, что на Общество международные санкции не распространяются, а также несущественность расчетов Общества в иностранной валюте, воздействие рассматриваемых событий на деятельность Общества является не существенным, при этом руководство предпринимает все возможные меры для минимизации их последствий.

Руководство оценивает возможность продолжать деятельность и исполнить все обязательства Общества как высокую.

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2024 год.

3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация:

Финансовые риски/ Рыночные риски

Факторы	**Влияние фактора на финансовое положение организации**	В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). « - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при снижении фактора – положительный). +/- - зависимость в зависимости от вида хозяйственных операций « 0 » – фактор не влияет.
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-	
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	-	
Изменение курса иностранных валют:	+/-	
- евро	+/-	
- доллар США	+/-	

Кредитные риски

Раскрывается влияние последствий несвоевременного погашения предоставленных третьим лицам заемных средств (тыс. руб.):

Факторы/ Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы (депозиты)	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Прочая дебиторская задолженность	Выпущенные векселя	Предоставленные поручительства
Наличие у организации соответствующи	13 654	0	506459	-	-

х заемных обязательств третьих лиц					
Наличие просроченной задолженности	-	-	-	-	-
Наличие обеспечения:					
- залог	-	-	-	-	-
- поручительство	-	-	-	-	-
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-

Риски ликвидности

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц (тыс. руб.)

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:					
	Истек (просроченные)	До 1 месяца	1-3 месяца	3 месяца – 1 год	1-3 года	Свыше 3 лет
Полученные кредиты	-	-	-	-	-	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Полученные займы	-	-	-	-	-	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	548 764	-	-
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов	-	-	-	-	-	-

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
Изменение валютного регулирования	-	При изменении может повлиять на стоимость товаров
Изменение таможенного регулирования	-	При изменении может повлиять на стоимость товаров
Изменение налогового законодательства	+	Увеличена ставка налога на прибыль на 5% с 01.01.2025 г.
2. Страновые и региональные риски		
Изменение экономической ситуации	-	Не предвидится
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	-	Не влияют
Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится

Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	-	Не предвидится
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	-	Качество услуг/работ высокое, уменьшение числа покупателей не предвидится
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Не предвидится

4. Информация об отражении расчетов в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, отраженная в результате расчетов в иностранной валюте: в составе прочих доходов - 140 091, 55 тыс. руб., в составе прочих расходов - 159 711, 56 тыс. руб.

Величина суммовых разниц, отраженная в результате расчетов в рублях: отсутствует.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов: отсутствует.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Курс доллара США по состоянию на 31.12.2024 г. – 101,6797 руб. за 1 $

Курс Евро по состоянию на 31.12.2024 г. – 102,7782 руб. за 1 €.

5. Информация об отражении материально-производственных запасов

Основные элементы учетной политики:

- управленческие расходы не включаются в себестоимость создаваемых запасов (незавершенного производства, готовой продукции и т.д.) согласно п. 18 ФСБУ 5/2019 "Запасы", а в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи";
- Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд согласно п. 2 ФСБУ 5/2019 "Запасы».
- согласно п. 11 ФСБУ 5/2019 "Запасы" оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды включается в фактическую себестоимость запасов при выполнении следующих условий:
  - у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать (обязанность установлена договором, нормативным актом);
  - уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (исполнение обязанности приведет к расходам);
  - величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена (существует рынок услуг, цены на котором могут использоваться для такой оценки);
  - Обществом не предполагается выбытие запасов, при котором отсутствует обязанность по их утилизации и восстановлению окружающей среды (продажа и т.п.);

- фактическая себестоимость запасов формируется согласно п. 12 ФСБУ 5/2019 "Запасы" с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления. При этом преференции, предоставленные Обществу по условиям договора, учитываются в фактической себестоимости запасов при условии, что они непосредственно связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов, признанных в бухгалтерском учете. Если преференции за выполнение определенных условий договора предоставляются в виде поставки дополнительной бесплатной партии товара или денежной премии (бонуса) и не меняют (не уменьшают) цену ранее приобретенного товара, то они в фактической себестоимости запасов не учитываются, поскольку не связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов. Преференции, которые предоставляются задним числом, в фактической себестоимости запасов учитываются при выполнении следующих условий:

- они непосредственно связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов,
- высока вероятность и возможность выполнения организацией условий для их получения, а также наличие способности и намерений выполнять эти условия;

- резерв под обесценение запасов создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете, в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи согласно п.п.29, 30 ФСБУ 5/2019, Рекомендациям Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-19/2011-КпР. Чистая стоимость продажи запасов определяется организацией по состоянию на 31 декабря отчетного года в рамках годовой инвентаризации как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи, или цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату (если предполагаемую цену продажи определить затруднительно). Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов согласно п. 31 ФСБУ 5/2019. При определении чистой стоимости продажи учитываются следующие признаки обесценения запасов:

- моральное устаревание запасов,
- потеря ими своих первоначальных качеств,
- снижение их рыночной стоимости,
- сужение рынков сбыта запасов,
- заключение договора на продажу товаров по цене ниже их балансовой стоимости, выручка по которому ещё не признана.

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период, балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге в разрезе видов запасов приведены в таблицах 4.1, 4.2 в Приложении к настоящим пояснениям.

Причины восстановления ранее созданного резерва под обесценение в 2024 г.: не восстанавливался, отсутствие резерва обусловлено отсутствием признаков обесценения запасов.

Способы расчета себестоимости запасов:

Вид МПЗ	Способ расчета себестоимости

	по себестоимости каждой единицы	по средней себестоимости	способ ФИФО
сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты	-	-	ФИФО
инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты	-	-	ФИФО
готовая продукция	фактическая с/б	-	-
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации	фактическая с/б	-	-
готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи	фактическая с/б	-	-
незавершенное производство	фактическая с/б	-	-
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	фактическая с/б	-	-
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	фактическая с/б	-	-

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не осуществлялись.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:

Тыс. руб.

Вид запасов	Предварительная оплата на 31.12.2024	Задатки на 31.12.2024
сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты	1 060,91	0
инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты	0	0
готовая продукция	0	0
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации	0	0
готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи	0	0
незавершенное производство	0	0
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	0	0
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	0	0

6. Информация о нематериальных активах

ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" применяется, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

В связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" выбран следующий способ отражения последствий изменения учетной политики: согласно п. 53 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в бухгалтерской (финансовой) отчетности не пересчитывались сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

При этом в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов переклассифицированы в нематериальные активы, в качестве их первоначальной стоимости признана балансовая стоимость соответствующего объекта бухгалтерского учета на момент его переклассификации и определен оставшийся срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационную стоимость объектов нематериальных активов в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Однако, ввиду несущественности стоимости указанных нематериальных активов (192 тыс. руб.) указанная переквалификация отражена в 2024 г., корректировка бухгалтерского баланса на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) не производилась.

ФСБУ 14/2022 не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость за единицу ниже 100 000 руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов. Надлежащий контроль наличия и движения таких активов организован в забалансовом учете.

Амортизация нематериальных активов, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.

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

Способы оценки нематериальных активов (по группам):

ГРУППА НМА	по первоначальной стоимости	по переоцененной стоимости
произведения науки, литературы и искусства	+	-
программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ)	+	-
базы данных	+	-
изобретения	+	-
полезные модели	+	-
промышленные образцы	+	-
секреты производства (ноу-хау)	+	-
селекционные достижения	+	-
лицензии и разрешения, созданные организацией	+	-
произведения науки, литературы и искусства, созданные организацией	+	-
программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ), созданные организацией	+	-
базы данных, созданные организацией	+	-
изобретения, созданные организацией	+	-
полезные модели, созданные организацией	+	-

промышленные образцы, созданные организацией	+	-
секреты производства (ноу-хау), созданные организацией	+	-
селекционные достижения, созданные организацией	+	-
лицензии и разрешения, созданные организацией	+	-

Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода; сверка остатков нематериальных активов по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения нематериальных активов за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения); результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода; результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы отчетного периода; величина затрат на создание собственными силами организации средств индивидуализации приведены в таблицах 1.1, 1.2. 1.3.

Информация о нематериальных активах, созданных организацие: отсутствуют.

Неамортизируемые нематериальные активы: отсутствуют.

Неамортизируемые нематериальные активы, созданные организацией: отсутствуют.

Информация о нематериальных активах:

результат от списания нематериальных активов за отчетный период	-
результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал в отчетном периоде	-
сумма обесценения нематериальных активов, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки	-

Балансовая стоимость нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе нематериальных активов, находящихся в залоге: отсутствуют.

Элементы амортизации нематериальных активов и их изменения:

НМА	СПИ			Ликвидационная стоимость		
	На начало года	Изменение	На конец года	На начало года	Изменение	На конец года
Неисключительные права на программный продукт	19	0	7	0	0	0

Объекты нематериальных активов, без знания которых заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности: отсутствуют.

Средства индивидуализации, без знания которой заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности: отсутствуют.

Информация о нематериальных активах, оцениваемых по переоцененной стоимости: отсутствуют.

Информация об обесценении нематериальных активов: отсутствуют признаки обесценения:

сумма убытков от обесценения, признанную в составе прибыли или убытка в течение периода	-
статья (статьи) отчета о совокупном доходе, в которой отражаются убытки от обесценения	-
сумма восстановления убытков от обесценения, признанную в составе прибыли или убытка в течение периода	-
статья (статьи) отчета о совокупном доходе, в которой отражается восстановление убытков от обесценения	-

сумма убытков от обесценения по переоцененным активам, признанную в течение периода в составе прочего совокупного дохода	-
сумма восстановления убытков от обесценения по переоцененным активам, признанную в течение периода в составе прочего совокупного дохода	-

7. Информация об основных средствах

Основные элементы учетной политики:

- установлен лимит стоимости основных средств в размере 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание активов менее указанного лимита признаются расходами периода, в котором они понесены;

- определен критерий существенности величины затрат на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, в размере 100 % от стоимости соответствующего объекта основных средств;

- установлен способ оценки основных средств после признания: по первоначальной стоимости, в т.ч. по инвестиционной недвижимости;

- установлен способ переоценки и способ пересчета первоначальной стоимости основных средств: не чаще одного раза в год (на конец отчетного года) - в случае выбранного способа оценки основных средств после признания по переоцененной стоимости;

- сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта. Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Следующая информация приведена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 в приложении к настоящим пояснениям:

- балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода;
- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);
- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств;
- результат от выбытия основных средств за отчетный период;
- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;
- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;
- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату.

Способы оценки основных средств:

Группа основных средств	Способ оценки

Недвижимость	по первоначальной стоимости
Машины и оборудование	по первоначальной стоимости
Транспортные средства	по первоначальной стоимости
Производственный и хозяйственный инвентарь	по первоначальной стоимости

Элементы амортизации основных средств:

- срок полезного использования (пересматривается на отчетную дату исходя из периода, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Обществу),
- ликвидационная стоимость (пересматривается на отчетную дату исходя из величины, которую Общество получило бы в случае выбытия данного объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования),
- способ начисления амортизации (линейный, изменения способа амортизации отсутствуют).

Информация о результатах обесценения основных средств: резерв под обесценения основных средств не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

Информация о результатах переоценки основных средств: переоценка основных средств не производилась согласно учетной политике.

8. Информация о капитальных вложениях

Основные элементы учетной политики:

- при осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки), если период отсрочки составляет период, превышающий 12 месяцев;

- в капитальные вложения не включаются затраты, перечисленные в п. 16 ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Управленческие расходы включаются в капитальные вложения, если они непосредственно связаны с приобретением, созданием, улучшением и (или) восстановлением основных средств;

- Общество проверяет капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

В бухгалтерском балансе незавершенные капитальные вложения отражаются в составе показателя «Основные средства».

9. Информация об учете аренды

Основные элементы учетной политики:

- Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом в составе основных средств с одновременным признанием обязательства по аренде. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.
- Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации
- Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей

- Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной в соответствии с пунктом 15 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ежемесячно.
- Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.
- При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).
- Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды.
- В случае классификации объекта учета аренды в качестве объекта учета неоперационной (финансовой) аренды арендодатель признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды.
- Чистая стоимость инвестиции в аренду после даты предоставления предмета аренды увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей.
- Проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, признаются арендодателем в качестве доходов периода, за который они начислены.
- Чистая стоимость инвестиции в аренду проверяется на обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в редакции 2014 года.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) 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;

при одновременном выполнении следующих условий:

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

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Существенная информация об арендованных объектах.

Обществом арендуются складские помещения (краткосрочная аренда), нежилые помещения для размещения офисов (краткосрочная аренда), площадка для размещения автомобилей (краткосрочная аренда), аренда оборудования, аренда транспортных средств. К указанным операциям не применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", т.к. срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды либо не превышает 300 000 руб.

При получении в лизинг транспортных средства применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды":

Характер деятельности Общества, связанной с договорами аренды	Получение в лизинг транспортных средств
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, тыс. руб.	За 2024 г. 4 213 тыс. руб.
Основание и порядок расчета процентной ставки	Исходя из расходов лизингодателя на

	приобретение предмета лизинга и фактического графика лизинговых платежей
Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	-
Доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, тыс. руб.	-
Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	-
Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды	-
Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям)	-
Иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение Общества	-
Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	-
Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде	-

Информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств) приведена в разделе «Информация об основных средствах».

Информация о договорах аренды, в отношении которых Обществом (в роли арендатора) не применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды":

Характер договора аренды	Срок аренды не превышает 12 месяцев		Рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 000 руб.	
	Расходы за год	Будущие арендные платежи	Расходы за год	Будущие арендные платежи
Аренда складских помещений	20734	6927	0	0
Аренда офисных помещений	9105	4024	0	0
Аренда площадки	3174	1036	0	0
Аренда оборудования	0	0	576	576
Аренда транспортных средств	15674	14270	0	0

Существенная информация об переданных в аренду объектах:

Характер деятельности Общества, связанной с договорами аренды	Передача в операционную аренду нежилых помещений
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, тыс. руб.	0
Основание и порядок расчета процентной ставки	-
Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Переменные платежи не обособляются

Доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, тыс. руб.	0
Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0
Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды	0
Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям)	-
Иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение Общества	-
информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	0
характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	-
Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	-
Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды	-
Валовая стоимость инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	0
Чистая стоимость инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	0
Разница валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	0
Доходы от выбытия предмета аренды	0
Расходы от выбытия предмета аренды	0
Общая сумма дохода по операционной аренде	2247
В т.ч. дохода, относящегося к переменным арендным платежам	0

Причитающиеся арендные платежи по срокам погашения (по переданным в аренду объектам):

Тыс. руб.

2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	Позже 31.12.2028 г.
10 109	75	0	0	0

10. Информация о дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, просроченной дебиторской задолженности приведена в таблицах 5.1, 5.2.

11. Информация о кредиторской задолженности

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности, просроченной кредиторской задолженности приведена в таблицах 5.3, 5.4.

12. Информация о событиях после отчетной даты

Наличие событий, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
объявление дебитора организации банкротом	нет	0

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	нет	0
получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения	нет	0
обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.	нет	0

Наличие событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
принятие решения о реорганизации организации	нет	0
приобретение предприятия как имущественного комплекса	нет	0
реконструкция или планируемая реконструкция	нет	0
принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	нет	0
крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	нет	0
пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	нет	0
прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату	нет	0
существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты	нет	0
непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты	нет	0
действия органов государственной власти (национализация и т.п.)	нет	нет

13. Информация об оценочных и условных обязательствах

Оценочные обязательства, признанные в бухгалтерском учете:

Перед работниками по оплате отпусков	
характер обязательства	Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности
ожидаемый срок его исполнения	2025 год
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Отсутствие точной даты
неопределенности, существующие в отношении величины	Постоянное изменение величины среднего заработка
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	нет
ожидаемые суммы встречных требований или суммы	нет

требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	
Нарушения законодательства, влекущие наложение штрафов - отсутствуют	
Участие в судебном разбирательстве с высокой вероятностью проигрыша - отсутствуют	
Перед работниками по выплатам (по итогам года, по выслуге лет и т.п.)	
характер обязательства	Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности
ожидаемый срок его исполнения	-
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Зависит от решения участников Общества
неопределенности, существующие в отношении величины	Зависит от решения участников Общества
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	нет
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	нет
По гарантийному обслуживанию- отсутствуют	
По убыточным договорам- отсутствуют	

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; сумме оценочного обязательства, признанной в отчетном периоде; сумме оценочного обязательства, списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде; списанной в отчетном периоде сумме оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства приведена в таблице 7.

Информация о наличии у организации условных обязательств:

Условное обязательство	***Наличие (Да/Нет)***
выданные организацией гарантии в отношении проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг	нет
наличие судебных разбирательств, не завершенных на отчетную дату	нет
разногласия с налоговыми органами по вопросу уплаты платежей в бюджет	нет
признание дебитора банкротом	нет
продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации	нет
закрытие подразделений организации или перемещение в другой регион	нет
выданные организацией до отчетной даты гарантии, поручительства или иные виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц	нет
обязательства в области охраны окружающей среды	нет

Информация по каждому из имеющихся у организации условных обязательствах:

характер условного обязательства	нет
оценочное значение или диапазон оценочных значений	нет
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении величины	нет

ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	нет

14. Информация о доходах организации

Порядок признания выручки: по начислению, т.е. в том периоде, к которому она относится, независимо от времени фактического поступления оплаты.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки: (тыс. руб.)

Вид деятельности	Объемы продаж
Услуги по экспедированию	803 503,25
Аренда	2 247,30
Оптовая торговля непродовольственными товарами	1 908,08

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по географическим рынкам сбыта, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Географический рынок сбыта	Объемы продаж
Россия	669 337,84
Экспорт	138 320,79

Состав прочих доходов:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Курсовые разницы	140 092, 78
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	299 182, 13
Оценочные обязательства по оплате труда	2 661,25
Создание резерва по сомнительным долгам	24 407,95
Прибыль прошлых лет	1 924,86
Проценты к получению	1 394,43
Списание кредиторской задолженности	112,68
Прочие внереализационные доходы	251,86
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	554,68

Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами отсутствует.

Прочие доходы организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков:

Вид доходов будущих периодов	Получено за 2024 г., тыс. руб.
бюджетные средства, направленные на финансирование расходов	-
не использованные на конец отчетного периода остатки средств целевого бюджетного финансирования	-
стоимость основных средств, полученных безвозмездно	-

15. Информация о расходах организации

Порядок признания коммерческих расходов: не обособляются, в составе общехозяйственных расходов относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг)

Порядок признания управленческих расходов: в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 6.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов:

Вид отчислений	Сумма отчислений за 2024 г., тыс. руб.
Признанное оценочное обязательство на оплату отпусков работникам	12 887
Признанное оценочное обязательство на оплату годового вознаграждения	0
Отчисления в резерв сомнительных долгов	31 090

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Курсовые разницы	159 747,21
Оценочные обязательства по оплате труда	0
Убыток прошлых лет	13 498,10
Расходы на услуги банков	1 674,38
Создание резерва по сомнительным долгам	31 089,80
Прочие внереализационные расходы	11 678,92
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	730,66

16. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
Обыденов Владимир Владимирович	Единственный участник
Коломойцева Анна Юрьевна	Единоличный исполнительный орган
ООО "АНТАРЕС-ТРЕЙДИНГ"	Дочернее предприятие
ООО "ИМПУЛЬС"	Принадлежит одной группе
АНО "ДСС РТЭС"	Председатель Обыденов Владимир Владимирович

Бенефициарный владелец (физическое лицо (лица), которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия):

Ф.И.О.	Резидентство	ИНН	Основание для признания бенефициаром: доля участия (как прямого, так и косвенного), контроль над действиями Общества

Обыденов Владимир Владимирович	Россия	773129083884	Единственный участник (100% влияние)

По каждой связанной стороне информация о совершенных операциях за отчетный период:

- По Обыденову В.В.

Виды операций	1. Предоставление Обществом беспроцентных займов 2. В 2023 году продажа обществом автомобиля 3. В 2024 заключены договоры аренды Обществом транспортных средств
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1. Погашены займы на сумму 10 767, 74 тыс. руб. 2. В 2024 году оплачена задолженность в размере 1 540 тыс. руб. 3. Арендная плата за 2024 год 14 270, 40 тыс. руб., оплачено 14 270, 40 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1. Задолженность по займу 45 332, 25 тыс. руб. 2. Задолженность отсутствует 3. Задолженность отсутствует
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	В течение года денежными средствами
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-

- По ООО "АНТАРЕС-ТРЕЙДИНГ"

Виды операций	1.Приобретение Обществом товаров, услуг 2.Передача Обществом имущества в аренду 3.Аренда Обществом помещений
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1. Приобретены товары, услуги на 67 271, 51 тыс. руб., оплачены на 38 036, 66 тыс. руб. 2.Арендная плата за 2024 год 204,00 тыс. руб., оплачено 153,00 тыс. руб. 3.За 2024 год арендная плата 4 599, 32 тыс. руб., оплачено 2 842, 34 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1. Задолженность в размере 58 726, 83 тыс. руб. 2. Задолженность в размере 51,00 тыс. руб. 3. Задолженность 4 721, 50 тыс. руб.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	В течение года денежными средствами и взаимозачетом встречных требований
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-

- По ООО "ИМПУЛЬС"

Виды операций	1. Выданы обществом процентные займы 2. Передача Обществом имущества в аренду
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1. В 2024 г. погашены займы на 576, 00 тыс. руб., проценты начислены на сумму 217, 54 тыс. руб. 2. Арендная плата за 2024 год 576,00 тыс. руб., оплачено 576,00 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1. Задолженность по займам в размере 2 524, 00 тыс. руб., по процентам 587, 63 тыс. руб. 2. Задолженность отсутствует
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	В течение года денежными средствами и взаимозачетом встречных требований
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда за отчетный период	75 705
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	12 335
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	2 643
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи	1498
Долгосрочные вознаграждения	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), иные платежи,	нет

обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии)	
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	нет
иные долгосрочные вознаграждения	нет

17. Информация о государственной помощи

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования в части предоставленных бюджетных средств отражается в бухгалтерском балансе по статье "Доходы будущих периодов".

Информация о характере и величине бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году, назначении и величине бюджетных кредитов приведена в таблице 9.

Характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды: отсутствуют.

Невыполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы: отсутствуют.

Способы представления информации в бухгалтерской отчетности:

Доходы будущих периодов, признанные в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат	в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных обязательств. При этом суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов
Доходы представляются в отчете о финансовых результатах	в качестве отдельной статьи доходов (с учетом существенности)

18. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Тыс. руб.

Временные разницы, возникшие (погашенные) в отчетном периоде	29 487
Признанные (списанные) отложенные налоговые активы в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-
Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	
Налоговая ставка	20 %
Условный доход по налогу на прибыль	6 970
Постоянный налоговый расход	2 232
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	11 158

Изменения правил налогообложения: отсутствуют.

Изменения применяемых налоговых ставок: с 01.01.2025 г. ставка налога на прибыль установлена в размере 25%.

Изменения применяемых налоговых ставок: повышена базовая ставка налога на прибыль организаций с 20% до 25% с 1 января 2025 года.

Согласно п. 14 и п. 15 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» величина отложенных налоговых активов/обязательств подвергнута

пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков. Таким образом, отложенные налоги пересчитаны по новой ставке на 31 декабря 2024 года, как на дату, предшествующую дате начала применения новой ставки.

Эффект от пересчета отложенных налоговых активов и обязательств в отчетности за 2024 год (отложенный налог на прибыль, обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок:

Тыс. руб.

Вид активов и обязательств	Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	12	13	14	15
Доходы будущих периодов	0	6 274	0	31 371
Кредиторская задолженность	0	176	0	880
Основные средства	1	1 890	7	9 451
Оценочные обязательства и резервы	562	0	2 811	0
Расходы будущих периодов	5 919	0	29 594	0
Резервы сомнительных долгов	94	0	468	0
Арендные обязательства	1 066	0	5 329	0
Итого	7 642	8 340	38 209	41 702

Иная информация, необходимая для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций:

- текущий налог на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета балансовым методом и соответствует сумме налога на прибыль по данным налоговой декларации;

- в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства согласно п. 19 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" и учетной политике Общества.

19. Информация о финансовых вложениях

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии:

Вид финансовых вложений	Способ оценки
государственные и муниципальные ценные бумаги	По первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений
ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя)	По первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	По первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений
предоставленные другим организациям займы	По первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений
депозитные вклады в кредитных организациях	По первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений
дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	По первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений

Информация о стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым текущая рыночная

стоимость не определяется, разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения долговых ценных бумаг, о стоимости и видах ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом; о стоимости и видах выбывших ценных бумаг и иных финансовых вложений, переданных другим организациям или лицам (кроме продажи) приведена в таблицах 3.1, 3.2.

Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: отсутствуют, в связи с отсутствием признаков обесценивания.

20. Информация об изменении оценочных значений

Информация об изменении оценочного значения: (тыс. руб.)

Оценочное значение	Изменение за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Резерв по сомнительным долгам	6 682	21 825
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	0	0
Оценочное обязательство по оплате отпусков работников	2 087	11 243
Оценочное обязательство по годовому вознаграждению работников	(74 750)	0

Случаи, когда оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно: отсутствуют.

21. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (по каждой ошибке): отсутствует.

Случаи невозможности определения влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности: отсутствуют.

22. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2024 г.
Наличные денежные средства в кассе	0
Денежные средства на расчетном счете	724,37
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	0
Денежные средства на валютном счете	10 079,76
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	10 804,13

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Дата	Увязка
На 31.12.2022 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4450 графы 4 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2023 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4450 графы 3 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2024 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4500 графы 3 отчета о движении денежных средств

В состав денежных эквивалентов включаются:

- высоколиквидные векселя или облигации, предназначенные для погашения краткосрочных обязательств
- вклады "до востребования"
- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Особенности классификации денежных потоков:

- платежи по договорам лизинга отражаются в составе денежных потоков от инвестиционных операций
- НДФЛ, перечисленный в бюджет, страховые взносы отражаются в составе денежных потоков, связанных с оплатой труда.

Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте:

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;
- в случае незамедлительной после поступления в иностранной валюте суммы ее реализации, денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли;
- в случае если незадолго до платежа в иностранной валюте рубли меняются на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли;
- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях по официальному курсу ЦБ РФ на отчетную дату;
- разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;

- взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата);
- покупка и перепродажа финансовых вложений (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата);
- осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата).

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства: отсутствуют.

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией: отсутствуют.

Информация об аккредитивах, открытых в пользу организации: отсутствует.

23. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях:

Чрезвычайный факт	Последствия
Стихийное бедствие	Факты отсутствуют
Пожар	Факты отсутствуют
Авария	Факты отсутствуют

Генеральный директор _____ Коломойцева А.Ю.

Главный бухгалтер _____ Каминина А.С.

28 марта 2025 г.

МП

Приложения

Таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Таблица 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

Таблица 2.4. Иное использование основных средств форма
Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений
Таблица 3.2. Иное использование финансовых вложений
Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»
Таблица 4.2. «Запасы в залоге»
Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность
Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности
Таблица 5.4. Просроченная кредиторская задолженность форма
Таблица 6. Затраты на производство
Таблица 7. Оценочные обязательства
Таблица 8. Обеспечения обязательств
Таблица 9. Государственная помощь

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.	-	-	192	-	-	(111)	-	-	-	192	(111)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	192	-	-	(111)	-	-	-	192	(111)
	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 _____ (подпись) **Коломойцева Анна Юрьевна** (расшифровка подписи)

28 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.	65 673	(13 405)	23 453	(207)	200	(7 196)	-	-	-	88 919	(20 401)
	5210	за 2023г.	44 470	(5 579)	18 794	(1 700)	60	(7 886)	-	-	-	65 673	(13 405)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	26 641	(7 460)	20 959	-	-	(3 281)	-	-	-	47 600	(10 742)
	5211	за 2023г.	6 798	(1 861)	17 434	(1 700)	60	(5 659)	-	-	-	26 641	(7 460)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	8 313	(2 220)	924	(207)	200	(1 806)	-	-	-	9 030	(3 826)
	5212	за 2023г.	7 571	(1 673)	741	-	-	(546)	-	-	-	8 313	(2 220)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	1 152	(68)	794	-	-	(269)	-	-	-	1 946	(337)
	5213	за 2023г.	937	(44)	215	-	-	(24)	-	-	-	1 152	(68)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	813	(101)	776	-	-	(203)	-	-	-	1 589	(303)
	5214	за 2023г.	411	(82)	403	-	-	(19)	-	-	-	813	(101)
Здания	5205	за 2024г.	28 667	(3 556)	-	-	-	(1 638)	-	-	-	28 667	(5 194)
	5215	за 2023г.	28 667	(1 918)	-	-	-	(1 638)	-	-	-	28 667	(3 556)
Земельные участки	5206	за 2024г.	86	-	-	-	-	-	-	-	-	86	-
	5216	за 2023г.	86	-	-	-	-	-	-	-	-	86	-
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.	-	23 453	-	(23 453)	-
	5250	за 2023г.	-	18 794	-	(18 794)	-
в том числе: Ноутбук Apple MacBook Air 15 (M2.2023) 8GB/256GB Midnight.S/N SG7P54V2K2T	5241	за 2024г.	-	133	-	(133)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
TV Samsung QE77S90CAU	5242	за 2024г.	-	342	-	(342)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 512 Gb	5243	за 2024г.	-	444	-	(444)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Honor Magic V2 16/512	5244	за 2024г.	-	133	-	(133)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 14 Pro Max 512Gb Silver A2894	5245	за 2024г.	-	120	-	(120)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Планшетный ПК Apple iPad Pro 13M4 (2024) Wi-Fi +Cellular 512GB Space Black	5246	за 2024г.	-	196	-	(196)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 16 Pro Max 512 Gb Black	5247	за 2024г.	-	175	-	(175)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 16 Pro Max 512 Gb Natural	5248	за 2024г.	-	175	-	(175)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Зарядная станция Orbis VIARIS COMBI +трёхфазная 2х22 кВт с кабелем Т2 5м	5249	за 2024г.	-	776	-	(776)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль BYD YangWang U8		за 2024г.	-	20 959	-	(20 959)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes-Benz E300 4 MATIC		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 700	-	(1 700)	-
Диван TORINO 2023		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	475	-	(475)	-
Холодильник комби Liebherr ICNe 5123-20001		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	108	-	(108)	-
Коммутатор 48PORT 1000V 2SFP POE		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	114	-	(114)	-
Холодильная машина EMASC-110 33хВт		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	403	-	(403)	-
Смартфон Apple iPhone 14 Pro Max 256 Gb Deep Purple		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	107	-	(107)	-
Процессор Intel Xeon E5649 Gultftown LGA1366.6x2533 мГЦ OEM		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	41	-	(41)	-
Жесткий диск HP		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	111	-	(111)	-
Автомобиль INFINITI QX50		за 2024г.	-	-	-	-	-

Автомобиль HYNDAI PALISADE		за 2023г.	-	1	-	(1)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ZEEKR 001		за 2023г.	-	7 167	-	(7 167)	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 567	-	(8 567)	-

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	-	153
в том числе: Сервер Server Intel gen9 pro 2 x Xeon E5520 2x Noctua NH-U9DX 1366+универс.хост SFF 8087 с питанием/	5261	-	153
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	9 103	9 738	10 373
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	32 572	14 264	3 647
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	47 124	39 021	4 355
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	86	86	86
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Коломойцева Анна Юрьевна (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						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.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5311	за 2023г.	11	-	-	(3)	-	-	-	8	-
в том числе: паи и акции	5302	за 2024г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5312	за 2023г.	11	-	-	(3)	-	-	-	8	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	14 230	-	-	(576)	-	-	-	13 654	-
	5315	за 2023г.	17 630	-	11 000	(14 400)	-	-	-	14 230	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2024г.	14 230	-	-	(576)	-	778	-	13 654	-
	5316	за 2023г.	17 630	-	11 000	(14 400)	-	651	-	14 230	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	14 238	-	-	(576)	-	778	-	13 662	-
	5310	за 2023г.	17 641	-	11 000	(14 403)	-	651	-	14 238	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ (подпись) **Коломойцева Анна Юрьевна** (расшифровка подписи)

28 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.	899	-	899	667 256	(667 424)	-	-	X	731	-	731
	5420	за 2023г.	1 274	-	1 274	2 592 039	(2 592 414)	-	-	X	899	-	899
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	899	-	899	27 859	(28 027)	-	-	-	731	-	731
	5421	за 2023г.	1 274	-	1 274	64 027	(64 402)	-	-	-	899	-	899
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	1 884	(1 884)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	3 467	(3 467)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	637 513	(637 513)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	2 524 545	(2 524 545)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	283	1 108	2
в том числе: материалы	5441	283	1 108	2
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Коломойцева Анна Юрьевна (расшифровка подписи)

28 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	421 345	(15 321)	237 777	555	(131 953)	(675)	(24 408)	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	306 398	(13 659)	209 788	346	(98 685)	-	(17 517)	-	1 277	1	528 284	(21 825)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	211 428	(15 321)	142 918	-	(84 568)	-	(24 408)	-	-	3 498	421 345	(15 321)
	5531	за 2023г.	180 372	(13 659)	87 263	-	(56 305)	-	(17 517)	-	33	-	269 811	(13 835)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	31 165	-	9 378	-	(23 334)	-	-	-	-	97	211 428	(21 560)
	5532	за 2023г.	16 889	-	28 437	-	(14 161)	-	-	-	-	-	17 210	(197)
Прочая	5513	за 2024г.	178 752	-	85 480	555	(24 051)	(675)	-	-	-	-	31 165	-
	5533	за 2023г.	109 136	-	94 088	346	(28 219)	-	-	-	1 244	1	241 263	(68)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 401	178 752	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	421 345	(15 321)	237 777	555	(131 953)	(675)	(24 408)	X	X	X	-	-
	5520	за 2023г.	306 398	(13 659)	209 788	346	(98 685)	-	(17 517)	X	1 277	1	528 284	(21 825)
											-	3 498	421 345	(15 321)

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	22 666	841	15 576	432	14 352	693
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	22 097	817	15 576	432	14 352	693
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	501	24	-	-	-	-
прочая	5543	68	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	676 439	65 400	645	(194 884)	(113)	-	X	X	-
	5580	за 2023г.	373 092	477 025	2 743	(179 687)	(204)	-	1 277	1	548 764
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	553 924	57 540	113	(101 898)	(113)	-	-	3 469	676 437
	5581	за 2023г.	245 222	425 043	155	(116 299)	(198)	-	-	1	509 587
авансы полученные	5562	за 2024г.	102 424	4 538	484	(91 429)	-	-	-	-	553 924
	5582	за 2023г.	100 399	54 201	-	(52 267)	(6)	-	33	-	16 049
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	19 788	2 754	-	(1 550)	-	-	-	97	102 424
	5583	за 2023г.	26 345	(2 354)	2 466	(10 025)	-	-	1 244	-	22 233
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	3 354	19 786
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	304	569	48	(6)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	1 125	136	123	(1 096)	-	-	-	-	914
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	17	304
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	676 439	65 400	645	(194 884)	(113)	-	X	X	-
	5570	за 2023г.	373 092	477 025	2 743	(179 687)	(204)	X	1 277	1	548 764
								X	-	3 469	676 437

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Коломойцева Анна Юрьевна** (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	28 027	64 355
Расходы на оплату труда	5620	60 934	164 829
Отчисления на социальные нужды	5630	14 328	27 717
Амортизация	5640	7 308	3 777
Прочие затраты	5650	679 507	2 489 609
Итого по элементам	5660	790 104	2 750 287
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 884	3 467
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	791 988	2 753 752

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

Руководитель _____ (подпись) **Коломойцева Анна Юрьевна** (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	83 907	12 473	(85 137)	-	11 243
в том числе:						
Годовое вознаграждение	5701	74 750	-	(74 750)	-	-
Резерв ежегодных отпусков	5702	9 157	12 473	(10 387)	-	11 243

Руководитель _____ (подпись) **Коломойцева Анна Юрьевна** (расшифровка подписи)

28 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	-	-	28 800
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Коломойцева Анна Юрьевна (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись) Коломойцева Анна Юрьевна (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.