



## 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. | 66 819         | 11 728              | -       | (11 728)                                                            | 66 819           |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2023г. | -              | 460 414             | -       | (393 596)                                                           | 66 819           |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |         |                                                                     |                  |
| Ноутбук ASUS VivoBook                                                                                              | 5241 | за 2024г. | -              | 115                 | -       | (115)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Кондиционер напольно потолочный Quattroclima QV-136FG/QN-136UG                                                     | 5242 | за 2024г. | -              | 227                 | -       | (227)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Здание нежилое Автостоянка                                                                                         | 5243 | за 2024г. | 66 819         | -                   | -       | -                                                                   | 66 819           |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2023г. | -              | 66 819              | -       | -                                                                   | 66 819           |
| Ограждение 6 секций с калиткой                                                                                     | 5244 | за 2024г. | -              | 422                 | -       | (422)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5254 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Теплый бокс для хранения, сборный                                                                                  | 5245 | за 2024г. | -              | 907                 | -       | (907)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5255 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Квартира г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, д. 15/1, кв. 67                                                      | 5246 | за 2024г. | -              | 1 186               | -       | (1 186)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5256 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Помещение нежилое 20,7 м кв, г. Калуга, ул. Ленина д.104 к.1, кабинет 14                                           | 5247 | за 2024г. | -              | 360                 | -       | (360)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5257 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Автомобиль                                                                                                         | 5248 | за 2024г. | -              | 8 510               | -       | (8 510)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5258 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Здание нежилое административное                                                                                    | 5249 | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5259 | за 2023г. | -              | 371 110             | -       | (371 110)                                                           | -                |
| Здание нежилое трансформаторная подстанция                                                                         |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | 1 927               | -       | (1 927)                                                             | -                |
| Помещение жилое г Омск, ул. Карла Маркса, 40 квартира 22                                                           |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | 7 024               | -       | (7 024)                                                             | -                |
| Земельный участок                                                                                                  |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | 13 414              | -       | (13 414)                                                            | -                |
| Ноутбук Apple MacBook Pro                                                                                          |      | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      | за 2023г. | -              | 120                 | -       | (120)                                                               | -                |

## 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 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 |      |           |           |
|                                                                                                              | 5261 | -         | -         |
| 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 | 356 846               | 362 693               | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | 9 571                 | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (зalog и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | 13 414                | 13 414                | -                     |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смоль Владимир  
Сергеевич**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



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)

**Смоль Владимир  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
31 марта 2025 г.

## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Смоль Владимир  
Сергеевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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

| Наименование показателя                                            | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                        |                                            |                                                     |                                                     | На конец периода              |                                         |
|--------------------------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                    |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  |                        | перевод в долгосрочные финансовые вложения | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                                    |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                            |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего                     | 5501 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                    | 5521 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                                       |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                            |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                               | 5502 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                    | 5522 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| 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. | 5 367                         | -                                       | 10 187                                                                | -                                                | (1 579)   | -                                | -                      | (3 079)                                    | -                                                   | -                                                   | 10 896                        | -                                       |
|                                                                    | 5530 | за 2023г. | 23 874                        | -                                       | 3 197                                                                 | -                                                | (21 704)  | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 5 367                         | -                                       |
| в том числе:                                                       |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                            |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                               | 5511 | за 2024г. | 1 156                         | -                                       | 5 302                                                                 | -                                                | (1 122)   | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 5 336                         | -                                       |
|                                                                    | 5531 | за 2023г. | 33                            | -                                       | 1 156                                                                 | -                                                | (33)      | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 1 156                         | -                                       |
| Авансы выданные                                                    | 5512 | за 2024г. | 190                           | -                                       | 704                                                                   | -                                                | (141)     | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 753                           | -                                       |
|                                                                    | 5532 | за 2023г. | 129                           | -                                       | 152                                                                   | -                                                | (91)      | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 190                           | -                                       |
| Задаток для участия в торгах по приобретению недвижимого имущества | 5513 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                    | 5533 | за 2023г. | 21 580                        | -                                       | -                                                                     | -                                                | (21 580)  | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Расходы по предоставленным займам работникам                       | 5514 | за 2024г. | 3 395                         | -                                       | -                                                                     | -                                                | (316)     | -                                | -                      | (3 079)                                    | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                    | 5534 | за 2023г. | 1 948                         | -                                       | 1 447                                                                 | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 3 395                         | -                                       |
| Расчеты с подотчетными лицами                                      | 5515 | за 2024г. | 354                           | -                                       | 2 392                                                                 | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 2 746                         | -                                       |
|                                                                    | 5535 | за 2023г. | 6                             | -                                       | 348                                                                   | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 354                           | -                                       |
| Расчеты по налогам и сборам                                        | 5516 | за 2024г. | 208                           | -                                       | 1 434                                                                 | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 1 642                         | -                                       |
|                                                                    | 5536 | за 2023г. | 120                           | -                                       | 88                                                                    | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 208                           | -                                       |
| Прочая                                                             | 5514 | за 2024г. | 64                            | -                                       | 355                                                                   | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | X                                                   | X                                                   | 419                           | -                                       |
|                                                                    | 5534 | за 2023г. | 58                            | -                                       | 6                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                          | X                                                   | X                                                   | 64                            | -                                       |
| Итого                                                              | 5500 | за 2024г. | 5 367                         | -                                       | 10 187                                                                | -                                                | (1 579)   | -                                | -                      | (3 079)                                    | -                                                   | -                                                   | 10 896                        | -                                       |
|                                                                    | 5520 | за 2023г. | 23 874                        | -                                       | 3 197                                                                 | -                                                | (21 704)  | -                                | -                      | -                                          | -                                                   | -                                                   | 5 367                         | -                                       |

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2024 г.         |                      | На 31 декабря 2023 г.         |                      | На 31 декабря 2022 г.         |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                                              |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                                                                        | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая                                                                       | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                                                     |                                                           |                                                           | Остаток на конец периода |
|----------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                    |      |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |                          |
|                                                    |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2024г. | -                      | 6 040                                                                 | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 6 040                    |
|                                                    | 5571 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5573 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| задолженность по аренде                            | 5554 | за 2024г. | -                      | 6 040                                                                 | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 6 040                    |
|                                                    | 5574 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5555 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2024г. | 525 140                | 492 385                                                               | 44 479                                           | (492 897)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 569 107                  |
|                                                    | 5580 | за 2023г. | 64 373                 | 468 858                                                               | 20 268                                           | (28 359)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 525 140                  |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 22 935                 | 1 017                                                                 | -                                                | (719)       | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 23 233                   |
|                                                    | 5581 | за 2023г. | 32 358                 | 390                                                                   | -                                                | (9 813)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 22 935                   |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2024г. | 521                    | 3 625                                                                 | -                                                | (1 039)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 3 107                    |
|                                                    | 5582 | за 2023г. | 2 737                  | 1 955                                                                 | -                                                | (4 171)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 521                      |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2024г. | 5 745                  | 3 238                                                                 | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 8 983                    |
|                                                    | 5583 | за 2023г. | -                      | 5 745                                                                 | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 5 745                    |
| кредиты                                            | 5564 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 0                        |
|                                                    | 5584 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 0                        |
| займы                                              | 5565 | за 2024г. | 495 621                | 481 000                                                               | 44 479                                           | (491 139)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 529 961                  |
|                                                    | 5585 | за 2023г. | 22 082                 | 460 450                                                               | 20 268                                           | (7 179)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 495 621                  |
| прочая                                             | 5566 | за 2024г. | 318                    | 3 505                                                                 | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 3 823                    |
|                                                    | 5586 | за 2023г. | 7 196                  | 318                                                                   | -                                                | (7 196)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 318                      |
|                                                    | 5567 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | 0                        |
|                                                    | 5587 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | 0                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2024г. | 525 140                | 498 425                                                               | 44 479                                           | (492 897)   | -                                | X                                                   | -                                                         | -                                                         | 575 147                  |
|                                                    | 5570 | за 2023г. | 64 373                 | 468 858                                                               | 20 268                                           | (28 359)    | -                                | X                                                   | -                                                         | -                                                         | 525 140                  |

**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)

**Смоль Владимир  
Сергеевич**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 8 500     | 7 100     |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 18 319    | 11 806    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 3 433     | 3 261     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 13 795    | 10 439    |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 13 803    | 14 368    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 57 850    | 46 974    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 57 850    | 46 974    |

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

Руководитель  

---

(подпись)

**Смоль Владимир  
Сергеевич**  

---

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | -                      | 644      | -        | -                            | 644                      |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв на оплату отпусков       | 5701 | -                      | 644      | -        | -                            | 644                      |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Смоль Владимир  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
31 марта 2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2024 года и  
отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 года**

**Общества с ограниченной ответственностью «Сибстролл»**

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Сибстролл» (далее «Общество») за 2024 год.

**Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Сибстролл»

**Сокращенное наименование:** ООО «Сибстролл»

**Адрес местонахождения:** Калужская область, г.о. город Калуга, г. Калуга, ул. Ленина д.105, к. 1, кабинет 14.

**Почтовый адрес:** Калужская область, г.о. город Калуга, г. Калуга, ул. Ленина д.105, к. 1, кабинет 14.

**ИНН:** 5405066760

**КПП:** 400001001

**ОКПО:** 52048996

### **Основные виды деятельности Общества в 2024 году:**

- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Обществом созданы обособленные подразделения (за исключением филиалов и представительств) Приказ о создании обособленных подразделений от 28 декабря 2024 года № 31:

- местонахождение обособленного подразделения в г. Муром: 602262, Россия, Владимирская область, городской округ Муром, г. Муром, ул. Стахановская, д.22А, комната 35, (Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе от 14.01.2025 года № 800094906) КПП 330045001.

-местонахождение обособленного подразделения в г. Новосибирск: 630005, Россия, Новосибирская область, г. Новосибирск, Красный Проспект, д. 86/2, помещение 104, (Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе от 24.01.2025 года № 800777973) КПП 540645001.

ООО «Сибстролл» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области регистрационный № 1215400039689 от 20 сентября 2021 года.

05 сентября 2023 года ООО «Сибстролл» внесены изменения об изменении места нахождения юридического лица в Единый государственный реестр юридических лиц государственным регистрационным номером 2234000934770, Управлением Федеральной налоговой службы по Калужской области.

**Устав Общества утвержден** Решением единственного участника Общества от 06 сентября 2021 г. (Решение №1 от 06 сентября 2021 года).

**Устав Общества (новая редакция) утвержден** Решением единственного участника Общества от 06 июля 2023 г. (Решение № 4 от 06 июля 2023 года).

**Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2024 году - 14 ;
- в 2023 году - 13.

**Единоличный исполнительный орган Общества:**

ФИО: Смоль Владимир Сергеевич

Должность: генеральный директор

**Главный бухгалтер Общества**

ФИО: Смоль Светлана Михайловна

**Состав участников (акционеров) Общества на 31 декабря 2024 года:**

| №<br>п/п | Участник/Акционер        | Размер доли (%) | Номинальная стоимость<br>доли (тыс. руб.) |
|----------|--------------------------|-----------------|-------------------------------------------|
| 1        | Смоль Владимир Сергеевич | 100             | 100 000                                   |

У Общества отсутствует Совет Директоров.

У Общества отсутствует ревизионная комиссия.

У Общества отсутствуют дочерние Общества.

У Общества отсутствуют зависимые Общества

## **2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА**

### **Основа представления информации в годовой бухгалтерской отчетности**

Данная годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества на 2024 год, утвержденная приказом от 29 декабря 2022 №23 подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

### **Организационные аспекты учетной политики**

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной жизни организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, по прочим операциям — формы первичной учетной документации, утвержденные в организации. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации активов и обязательств».

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет организации ведётся главным бухгалтером.

При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), депозиты сроком свыше 3 месяцев (с условием возможности досрочного их изъятия), аккредитивы.

Для целей бухгалтерского учета ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 10%.

## **МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

### **Учёт и оценка основных средств и капитальных вложений**

Учет основных средств (далее — ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года №204н.

Общество не признает объектами основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 100 тысяч рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации ОС и накопленных убытков от обесценения.

Общество использует линейный метод начисления амортизации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия

### **Учет запасов**

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы предприятия включают в себя:

- сырье, материалы, топливо, инвентарь, спецодежда;
- товары, предназначенные для продажи;

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности принимаются к учету по фактической себестоимости, которая определяется в порядке, установленном п. п. 10 - 16, 18 ФСБУ 5/2019.

При отпуске запасов в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по методу ФИФО – по себестоимости первых по времени приобретения запасов.

### **Заемные обязательства**

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06 октября 2008 года №107н.

В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

Данные расходы организации являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

### **Доходы от обычных видов деятельности**

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06 мая 1999 года №32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06 мая 1999 года №33н.

Доходом от основного вида деятельности является предоставление за плату во временное пользование нежилые помещения с целевым назначением пользования Предметом аренды - размещение офиса Арендатора.

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам.

Доходы и расходы признаются организацией по методу начисления.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно.

### **Расходы от обычных видов деятельности**

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

### **Порядок применения ПБУ 18/02**

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года №114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым методом.

### **Резервы и оценочные обязательства**

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года №167н.

По состоянию на конец года создаются следующие виды оценочных резервов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

Резерв по сомнительным долгам создается в случаях, когда по оценке Общества реально существует вероятность полной или частичной неоплаты (не погашения) сомнительной задолженности.

В соответствии с ПБУ 8/2010 создаются следующие оценочные обязательства:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Оценочное обязательство в виде резерва расходов на оплату отпусков за фактически отработанное время определяется на 31 декабря, исходя из количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам на указанную дату.

Формируется резерв отдельно по обязательствам:

- на оплату отпусков работникам за фактически отработанное ими время;
- на уплату начисленных с отпускных сумм страховых взносов на обязательное социальное страхование, обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

### **Учет аренды и лизинга**

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16 октября 2018 года №208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

### 3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### 3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в приложении «Пояснения 2. Основные средства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Выбытие основных средств не имело места.

Все объекты основных средств используются в деятельности организации.

Объекты основных средств предоставлялись за плату во временное пользование.

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

(тыс. руб.)

| Группа основных средств | Стоимость на 31 декабря 2024 года | Стоимость на 31 декабря 2023 года | Стоимость на 31 декабря 2022 года |
|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Земельные участки       | 13 414                            | 13 414                            | 0                                 |

Основных средств и иных внеоборотных активов, обремененных залогом, а также установленных ограничений использования, возможности использования для ведения обычной деятельности нет.

В текущем периоде выявлены не учтенные объекты основных средств (электрооборудование) на общую сумму 7 031 тыс. руб. Стоимость установлена согласно отчета оценки рыночной стоимости.

В текущем и предшествующем периоде Обществом не выявлено обесценения основных средств.

**Элементы амортизации основных средств и их изменения представлены в таблице:**

| Группа ОС                  | Срок полезного использования | Ликвидационная стоимость | Способ начисления амортизации | Изменения   |
|----------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------|
| Здания                     | 25-30 лет и свыше            | Отсутствует              | линейный                      | Отсутствуют |
| Сооружения                 | 5-10 лет и свыше             | Отсутствует              | линейный                      | Отсутствуют |
| Машины и оборудование      | 7-10 лет                     | Отсутствует              | линейный                      | Отсутствуют |
| Офисное оборудование       | 2-5 лет                      | Отсутствует              | линейный                      | Отсутствуют |
| Транспортные средства      | 3-5 лет                      | Отсутствует              | линейный                      | Отсутствуют |
| Права пользования активами | 3-5 лет                      | Отсутствует              | линейный                      | Отсутствуют |

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений:

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                      | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Авансы, выданные в счет создания ОС, без НДС | 0                     | 0                     | 21 580                |

### 3.2 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По строке 1170 «Финансовые вложения» показывается информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев (п. 19 ПБУ 4/99, п. 41 ПБУ 19/02).

Долгосрочные финансовые вложения представлены в виде предоставленных процентных займов.

Данные о финансовых вложениях представлены в приложении «Пояснения 3. Финансовые вложения» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Иное использование финансовых вложений не осуществлялось.

### 3.3 ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в приложении «Пояснения 4. Запасы» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2024 и 31 декабря 2023 гг. у Общества отсутствуют залоги запасов.

По состоянию на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года Общество не начисляло резерв под обесценение запасов.

Общество не изменяло способы расчета себестоимости запасов.

Дебиторская задолженность по авансам, уплаченным поставщикам, в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражена в бухгалтерском балансе без учета сумм налога на добавленную стоимость, предъявленных к вычету из бюджета.

тыс. руб.

| Наименование показателя                                                                                         | На 31.12.2024 г. | На 31.12.2023 г. | На 31.12.2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Авансы, предварительная оплата, задатки в связи с приобретением, созданием основных средств (тыс. руб.) без НДС | 122,0            | 155,0            | 94,0             |

### 3.4 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в приложении «Пояснения 5 Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.5 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Тыс. руб.

| ВИД ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ                                                                                 | 2024 года    | 2023 года    | 2022 года    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках                                              | 8 597        | 486          | 3 418        |
| Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках                                            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Итого денежные средства</b>                                                                       | <b>8 597</b> | <b>486</b>   | <b>3 418</b> |
| <b>Денежные эквиваленты:</b>                                                                         |              |              |              |
| Банковские депозиты                                                                                  | 0            | 7 000        | 0            |
| <b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств</b> | <b>8 597</b> | <b>7 486</b> | <b>3 418</b> |

### 3.6 УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2024 и 2023 годов уставный капитал Общества составлял 100 тыс. рублей.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2024 и 31 декабря 2023 гг. составил: 100%.

По состоянию на 31 декабря 2024 и 2023 годов у Общества не формировался добавочный капитал и резервный капитал.

### 3.7 УЧЕТ РАСХОДОВ ПО ЗАЙМАМ И КРЕДИТАМ

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы (срок возврата до 12 месяцев), полученные организацией, расчеты по процентам к уплате.

Информация о полученных и погашенных заемных средствах по состоянию на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 и на 31 декабря 2022 годов.

Тыс. руб.

|                                    | 2024 год | 2023 год | 2022 год |
|------------------------------------|----------|----------|----------|
| Получено                           | 488 000  | 708 800  | 22 000   |
| Начислено процентов                | 53 761   | 43 319   | 82       |
| Погашено                           | 467 850  | 266 800  | -        |
| Выплачено процентов                | 39 571   | 11 780   | -        |
| Сальдо основного долга и процентов | 529 961  | 495 621  | 22 082   |

### 3.8 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в приложении «Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.9 УЧЕТ АРЕНДЫ

Активы в форме права пользования

Тыс. руб.

|                                                                                     | Здания | Транспортные средства | Итого |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|-------|
| На 31.12.22г.<br>Увеличение первоначальной стоимости, в связи с изменением договора | -      | -                     | -     |

|                                                                                                      |                 |                 |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| На 31.12.23г.<br>На 31.12.24г.                                                                       | -<br>1 546      | -<br>8 510      | -<br>10 056     |
| На 31.12.22 г.<br>Начисление амортизации<br>На 31.12.23г.<br>Начисление амортизации<br>На 31.12.24г. | -<br>486        | -<br>0          | -<br>486        |
| Остаточная стоимость:<br>На 31.12.22г.<br>На 31.12.23г.<br>На 31.12.24г.                             | -<br>-<br>1 060 | -<br>-<br>8 510 | -<br>-<br>9 570 |

#### Обязательства по аренде

Тыс. руб.

|                            | Платежи по финансовой аренде |               |               |
|----------------------------|------------------------------|---------------|---------------|
|                            | на 31.12.24г.                | на 31.12.23г. | на 31.12.22г. |
| Текущая стоимость платежей | 9 320                        | -             | -             |
| Краткосрочная часть        | 3 280                        | -             | -             |
| Долгосрочная часть         | 6 040                        | -             | -             |

### 3.10 ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С НАЛОГОВЫМИ ОРГАНАМИ

По состоянию на 31 декабря 2024 и 2023 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

### 3.11 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах за 2024 и 2023 годы представлена ниже (ПБУ 10/99):

Тыс.руб.

| Виды деятельности                         | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки | Валовая прибыль | Год  |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|
| Предоставление в аренду нежилые помещения | 94 752                                                                                                              | 46 857                                                                                       | 47 895          | 2024 |
| Предоставление в аренду нежилые помещения | 68 250                                                                                                              | 38 166                                                                                       | 30 084          | 2023 |
| <b>Итого отклонение (+/-)</b>             | <b>26 502</b>                                                                                                       | <b>8 691</b>                                                                                 | <b>17 811</b>   |      |

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в приложении «Пояснения 6. Затраты на производство» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Себестоимость была представлена следующими статьями:

Тыс.руб.

| Статьи затрат по себестоимости | 2024 год      | 2023 год      |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Амортизация                    | 13 233        | 10 399        |
| Материальные расходы           | 8 463         | 7 100         |
| Расходы на оплату труда        | 11 832        | 7 594         |
| Отчисления на социальные нужды | 2 274         | 2 315         |
| Прочие затраты                 | 11 055        | 10 758        |
| <b>Итого себестоимость</b>     | <b>46 857</b> | <b>38 166</b> |

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Тыс.руб.

| Управленческие расходы              | 2024 год      | 2023 год     |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| Затраты на оплату труда             | 6 487         | 4 212        |
| Отчисления на социальные нужды      | 1 160         | 946          |
| Материальный расходы                | 37            | -            |
| Амортизация                         | 561           | 40           |
| Прочие затраты                      | 2 748         | 3 610        |
| <b>Итого управленческие расходы</b> | <b>10 993</b> | <b>8 808</b> |

### 3.12 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2024-2023 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Тыс. руб.

| Прочие доходы                                     | 2024 год     | 2023 год   |
|---------------------------------------------------|--------------|------------|
| Аренда, возмещение расходов                       | 801          | 207        |
| Оприходование излишков                            | 7031         | -          |
| Проценты к получению                              | 499          | 207        |
| Прочие                                            | 71           | -          |
| <b>Итого проценты к получению и прочие доходы</b> | <b>8 402</b> | <b>414</b> |

Тыс.руб.

| Прочие расходы                                   | 2024 год      | 2023 год      |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Аренда, возмещение расходов                      | 785           | 263           |
| Налог на имущество                               | 15105         | 5 577         |
| Расходы, связанные с судебными разбирательствами | 7 305         | 4 066         |
| Проценты к уплате                                | 53 761        | 31 824        |
| Нотариальные услуги                              | -             | 16            |
| Услуги банка                                     | 2068          | 530           |
| Государственная пошлина                          | 52            | 11            |
| Штрафы, пени по договорным обязательствам        | -             | 2             |
| Прочие                                           | 1 308         | 3 668         |
| <b>Итого проценты к уплате и прочие расходы</b>  | <b>80 384</b> | <b>45 957</b> |

### 3.13 ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Информация о наличии и движении краткосрочных оценочных обязательств за отчетный период представлена в приложении «Пояснения 7. Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Оценочные обязательства Общества являются краткосрочными.

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2024 году Обществом получен налоговый убыток 33 944 тыс. рублей (в 2023 году: в размере 20 544 тыс. рублей).

Тыс. руб.

| Наименование показателя                                                                             | За 2024 год | За 2023 год |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Убыток / прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету                                        | (35 079)    | (24 267)    |
| Налог на прибыль                                                                                    | 9 467       | 4 101       |
| В том числе                                                                                         |             |             |
| Текущий налог на прибыль                                                                            | -           | -           |
| Отложенный налог на прибыль                                                                         | 9 467       | 4 101       |
| В том числе                                                                                         |             |             |
| Изменение ОНА                                                                                       | 8 660       | 4 108       |
| Изменение ОНО                                                                                       | (1 907)     | (7)         |
| Влияние изменения ставки налога на прибыль с 01.01.2025 г.                                          | 2 714       |             |
| Прочее                                                                                              |             |             |
| Читая прибыль (убыток)                                                                              | (25 612)    | (20 166)    |
| Применяемая ставка                                                                                  | 20%         | 20%         |
| Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль                                               | (7 016)     | (4 853)     |
| Постоянный налоговый актив/обязательства                                                            | 262         | 752         |
| Декларации по налогу на прибыль                                                                     |             |             |
| Налоговая база (стр. 100)                                                                           | (33 944)    | (20 544)    |
| Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период (стр.110) | -           | -           |
| Налоговая база для исчисления налога (стр. 120)                                                     | -           |             |
| Сумма начисленного налога всего (стр. 180)                                                          | -           |             |

4 СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Сделки со связанными сторонами представлены в таблице:

| № | Связанная сторона                                         | Содержание сделки | Сумма задолженности на 01.01.2024 г. (тыс.руб.) |        | Сумма операций за 2024 год (тыс. руб.) |       | Сумма задолженности на 31.12.2024 г. (тыс. руб.) |       |
|---|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------|--------|----------------------------------------|-------|--------------------------------------------------|-------|
|   |                                                           |                   | Дт                                              | Кт     | Дт                                     | Кт    | Дт                                               | Кт    |
| 1 | Единственный участник<br>Основной управленческий персонал | Выданные займы    | 3 395                                           |        |                                        | 317   | 3 079                                            |       |
|   |                                                           | Аренда имущества  | 5                                               |        | 2 755                                  | 2 760 | 0                                                | 0     |
| 2 | Иные связанные стороны                                    | Полученный займ   |                                                 | 21 332 | 20 850                                 | 5 212 |                                                  | 5 694 |
|   |                                                           | Выданные займы    |                                                 |        | 1 602                                  | 1 602 |                                                  |       |

Отношения между Обществом и связанными сторонами оформлены договорами и заключены на рыночных условиях.

Просроченная (сомнительная) задолженность по вышеуказанным контрагентам отсутствует, резервы по сомнительным долгам по указанным контрагентам не формировались, списание дебиторской задолженности не производилось.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу, выплаченные в 2024 г., составили 6 488 тыс. руб. (п. 12 ПБУ 11/2008).

Долгосрочных вознаграждений, подлежащих выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты (любого из возможных видов) основному управленческому персоналу не производилось и не планируется.

К основному управленческому персоналу относится: генеральный директор.

## 5 КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В связи с существенными ошибками, допущенными при определении финансового результата за 2023 г. с учетом положений ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль» и на основании требований ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" был произведен ретроспективный пересчет показателей отчетов за 2023 год, данные ретроспективного пересчета приведены в таблицах:

### I. Бухгалтерский баланс.

| №<br>п/<br>п | Наименование показателя<br>(код строки)                      | По состоянию на 31.12.2023    |                            |                                     | Примечание                                                                            |
|--------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|              |                                                              | сумма до<br>корректир<br>овки | сумма<br>корректир<br>овки | сумма<br>после<br>корректир<br>овки |                                                                                       |
| 1            | «Отложенные налоговые активы» (строка 1180)                  | 17 385                        | (13 276)                   | 4 109                               | Исправление ошибок формирования бухгалтерского и налогового сальдо по счетам расчетов |
| 2            | «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (строка 1370) | (49 134)                      | (8 118)                    | (57 252)                            |                                                                                       |
| 3            | «Отложенные налоговые обязательства» (строка 1420)           | 5 165                         | (5 158)                    | 7                                   |                                                                                       |

### II. Отчет о финансовых результатах.

| №<br>п/<br>п | Наименование показателя<br>(код строки)     | За 2023 год                   |                            |                                     | Примечание                                                                            |
|--------------|---------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|              |                                             | сумма до<br>корректир<br>овки | сумма<br>корректир<br>овки | сумма<br>после<br>корректир<br>овки |                                                                                       |
| 1            | «Отложенный налог на прибыль» (строка 2411) | 12 219                        | (8 118)                    | 4 101                               | Исправление ошибок формирования бухгалтерского и налогового сальдо по счетам расчетов |
| 2            | «Чистая прибыль (убыток)» (строка 2400)     | (12 048)                      | (8 118)                    | (20 166)                            |                                                                                       |

## 6 ОЦЕНКА СПОСОБНОСТИ ОБЩЕСТВА ПРОДОЛЖАТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО

В отчетном периоде у Общества сформировались отрицательные чистые активы, что также является величиной меньше уставного капитала, величина которого составляет 100 тыс. руб. Динамика чистых активов Общества представлена следующим образом (в тыс. руб.):

| на 31 декабря 2024 | на 31 декабря 2023 | на 31 декабря 2022 |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| (82 864)           | (57 252)           | (37 087)           |

В отчетном периоде у Общества сформировались чистый убыток. Динамика финансового результата Общества представлена следующим образом (в тыс. руб.):

| за 2024  | за 2023  |
|----------|----------|
| (25 612) | (20 166) |

Фактором, повлекшим отрицательные финансовые результаты, является значительная сумма процентов по полученным займам.

Данные события и условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

При проведении оценки способности Общества продолжать деятельность непрерывно, руководство принимает во внимание следующее:

- наличие положительной динамики валовой прибыли и прибыли от продаж у Общества;
- Обществом не нарушены сроки возврата предоставленных займов;
- Общество имеет возможность продлить срок возврата предоставленных займов без существенных санкций со стороны займодавцев;
- Ставка по займам не зависит от учетной ставки ЦБ РФ;
- Общество обладает значительными активами;
- Отсутствуют обременения имущества Общества.

Руководство считает, что с учетом изложенных фактов, Общество обеспечит финансирование в объеме, необходимом для продолжения своей деятельности как минимум в течение 12 месяцев.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, у руководства отсутствует намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

## 7 ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

### 7.1 Малое предпринимательство

Общество является субъектом малого предпринимательства в статусе микропредприятия.

## **7.2 Сведения об участии в судебных процессах, участие в которых может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Обществ**

По судебному процессу по Делу № А23-2578/2024 между ООО «РК Инвест» (истец) и ООО «Сибстролл» (ответчик), Решение от 20.02.2025 года, принятое Арбитражным судом Калужской области в пользу ООО «Сибстролл». Исковые требования 14 372 тыс. руб. Апелляционная инстанция, заседание назначено на 22.05.2025 в двадцатом арбитражном апелляционном суде.

## **7.3 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Событий после отчетной даты, за исключением изложенных в предыдущем разделе, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не произошло.

Генеральный директор  
ООО «Сибстролл»

31.03.2025 г.