**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» за 2024 год.

## 1. Сведения об организации

Таблица 1.

| | |
|---|---|
| Полное наименование организации | Акционерное общество «АРГУС-ХОЛДИНГ» |
| Юридический и почтовый адрес | 620026, Свердловская обл, Екатеринбург, Розы Люксембург, дом № 49, этаж 15, офис 46 |
| ОГРН | 1097746027125 |
| ИНН/КПП | 7718750919/668601001 |
| Дата регистрации | 26.01.2009 |
| Регистрирующий орган | Инспекция Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г.Екатеринбурга |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД | 64.20 Деятельность холдинговых компаний |
| Среднесписочная численность, чел. | 1 |

В отчетном периоде АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не осуществляло виды деятельности, подлежащие лицензированию или наличию специальных допусков саморегулируемых организаций.

АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» имеет дочернее общество (доля участия 100%) - АО «Аргус СФК», ОГРН 1186658094083, ИНН 6680008541, адрес: 624975, Свердловская обл., Серовский р-н, п. Восточный, ул. Заводская, 1. АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Информация по отчетным сегментам не формируется.

В течение отчетного периода АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не продавало товаров (не оказывало услуги, не выполняло работы) связанным сторонам. В течение отчетного периода АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не закупало товары (основное сырье, производственные работы и услуги) у связанных сторон.

Органы управления АО «АРГУС-ХОЛДИНГ»:

- общее собрание акционеров,
- единоличный исполнительный орган – генеральный директор – Свистунов Валерий Владимирович (Решение Общего собрания акционеров от 31.05.2023г.)

В соответствии с Уставом Общества ревизионная комиссия не создается.

В отчетном периоде аудитором Общества по РСБУ является независимая аудиторская компания ООО Аудиторская фирма «Консорциум», член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006025558), ОГРН 1106671001667.

Ответственным лицом за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является Генеральный директор.

Размер Уставного капитала Общества на отчетную дату составляет 10 500 000,00 руб. На отчетную дату уставный капитал полностью сформирован (оплачен). Количество акций - 1050 шт, вид акций – обыкновенная именная , номинал акций – 10000 руб. На отчетную дату все выпущенные АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» акции полностью оплачены.

Количество акционеров на отчетную дату – 4, в т.ч. физических лиц – 2, юридических лиц - 2.

Ведение реестра акционеров осуществляет ЗАО «РДЦ ПАРИТЕТ» (ОГРН 1027700534806, ИНН 7723103642, КПП 772501001, адрес места нахождения: 115114, г.Москва, пер.Кожевнический 2-й, д.12, стр.2).

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. В отчетном периоде Обществом получен убыток, поэтому Общество не производит расчет базовой прибыли на акцию.

Общество не производило в отчетном периоде дополнительную эмиссию обыкновенных акций, и не было какого-либо иного события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций, поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли на акцию.

В соответствии с Уставом Общество не формирует резервный капитал.

АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» контролируется:

1) Латушкиным Олегом Александровичем (доля участия - 28,6%),
2) Суровикиной Анной Борисовной (доля участия - 38,1%),
3) АО «Группа компаний НАТУРАЛЬНАЯ ДРЕВЕСИНА» (доля участия – 28,5%)
4) ООО «Металл – Профиль» (доля участия – 4,8%).

Бенефициарным владельцем АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» является Суровикина Анна Борисовна (ИНН 6674032892248).

Кредиторская задолженность связанным сторонам Общества на отчетную дату составляет в совокупности 178 587 тыс.руб. (98,2%), включая займы.

Дебиторская задолженность связанных сторон перед Обществом на отчетную дату составляет в совокупности 217 209 тыс.руб. (99,9%), включая займы.

Информация о сроках погашения займов, о суммах начисленных процентов на отчетную дату представлена в Таблице 2.

Таблица 2.

| № п/п | Контрагент | Договор | Срок погашения | Сумма основного долга на 31.12.2024г., руб. | Сумма %% на 31.12.2024г, руб. |
|---|---|---|---|---|---|
| **Выданные займы** | | | | | |
| 1 | АО «Аргус СФК» | Договор б/п займа №1 от 01.09.2021г. | 31.12.2025г. | 37165780,00 | - |
| 2 | АО «Аргус СФК» | Договор б/п займа №1 от 20.07.2021г. | 31.12.2025г. | 14680500,00 | - |
| 3 | АО «Аргус СФК» | Договор б/п займа №133/20-ЮД от 28.05.2020г. | 31.12.2025г. | 23008395,65 | - |
| 4 | ООО «Металл – Профиль» | Договор займа 06-11/18 от 06.11.2018 | 31.12.2025г. | 1968315,07 | 0,00 |
| 5 | ООО «Металл – Профиль» | Договор займа от 17.10.2018 | 31.12.2025г. | 3201989,30 | 0,00 |
| **Полученные займы** | | | | | |
| 1 | Латушкин О.А. | Договор б/п займа № 07/11-18 от 07.11.2018 | 31.12.2025г. | 5860000,00 | - |
| 2 | Латушкин О.А. | Договор б/п займа № 12/10-18 от 12.10.2018 | 31.12.2025г. | 5000000,00 | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3 | Латушкин О.А. | Договор б/п займа № 14/01-19 от 14.01.2019 | 31.12.2025г. | 10164500,00 | - |
| 4 | Латушкин О.А. | Договор б/п займа № 17/10-18 от 17.10.2018 | 31.12.2025г. | 4000000,00 | - |
| 5 | Латушкин О.А. | Договор б/п займа № 19/17-18 от 19.07.2018 | 31.12.2025г. | 5000000,00 | - |
| 6 | Латушкин О.А. | Договор б/п займа № 1/13/ЗМ от 23.03.2013 | 31.12.2026г. | 3175000,00 | - |
| 7 | Латушкин О.А. | Договор б/п займа от 01.09.2015 | 31.12.2026г. | 65000,00 | - |
| 8 | Свистунов В.В. | Договор б/п займа № 20/09-18 от 20.09.2018 | 31.12.2025г. | 6000000,00 | - |
| 9 | Свистунов В.В. | Договор б/п займа №1 от 18.02.2020 | 31.12.2025г. | 3188880,46 | - |
| 10 | Свистунов В.В. | Договор б/п займа № 01/01/ЗМ от 09.01.2017 | 31.12.2025г. | 394000,00 | - |
| 11 | Свистунов В.В. | Договор б/п займа №1 от 23.10.2018 | 31.12.2025г. | 587900,00 | - |
| 12 | Свистунов В.В. | Договор б/п займа № 01/04/ЗМ от 15.04.2016 | 31.12.2025г. | 354122,05 | - |
| 13 | Суровикина А.Б. | Договор б/п займа №1 от 27.04.2020 | 31.12.2025г. | 115000,00 | - |
| 14 | Суровикина А.Б. | Договор б/п займа №1 от 05.03.2020 | 31.12.2025г. | 4300000,00 | - |

В отчетном периоде вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере 359 тыс. руб. В состав вознаграждений включена оплата труда за отчетный период и начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде. В состав управленческого персонала включен генеральный директор.

Среднесписочная численность работников за отчетный год – 1 человек, за год, предшествующий отчетному, - 1 человек, численность на конец отчетного года – 1 человек, на начало отчетного года – 1 человек.

**2. Информация об учетной политике**

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества дополнена обязательной информацией – пояснениями.

Учетная политика АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» на 2024г. утверждена приказом предприятия № 3-УП от 31.12.2021г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Общество не планирует вносить существенные изменения в учетную политику на следующий отчетный год. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производилось перспективно.

**3. Оценка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.**

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Оснований для создания резервов под снижение стоимости активов не выявлено.

В отчетном периоде отсутствовали финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

Основания для признания оценочных и условных обязательств и активов, за исключением раскрытых в отчетности, отсутствуют.

В отчетном периоде Обществом отражены оценочные обязательства по оплате отпусков работникам и оценочное обязательство под обесценение акций дочерней компании в связи с наличием у нее отрицательных чистых активов.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, неиспользованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

По состоянию на отчетную дату АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не имеет основных средств как на территории Российской Федерации, так и за ее пределами.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) как краткосрочные и долгосрочные активы.

На отчетную дату в составе долгосрочных финансовых вложениях числятся:

- акции АО «Аргус СФК»;
- займы.

В бухгалтерской отчетности стоимость финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение. Резерв под обесценение финансовых вложений рассчитан как разница между балансовой стоимостью акций АО «Аргус СФК», числящейся в составе долгосрочных финансовых вложений, и стоимостью чистых активов АО «Аргус СФК» на отчетную дату.

В отчетном периоде отсутствовали финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

По предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости Обществом не производится.

При выбытии финансовых вложений стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

В отчетном периоде была выявлена и списана с баланса дебиторская задолженность по налогам и сборам в сумме 1 тыс. руб. с истекшим сроком давности. Информация о наличии и

движении дебиторской и кредиторской задолженности в разрезе групп за 2023 год и 2024 год приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г. Списанная дебиторская задолженность (кроме списанной дебиторской задолженности по налогам и сборам) учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания.

Сомнительная задолженность на отчетную дату отсутствует. Резерв по сомнительным долгам в 2024 году не создавался.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском балансе показана с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. При этом проценты по долгосрочным кредитам и займам в бухгалтерском балансе представлены в составе краткосрочных обязательств по заемным средствам.

По строке «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена сумма НДС по приобретенным ценностям, не предъявленная Обществом к вычету (возврату из бюджета) на отчетную дату. Общество предполагает произвести вычет указанных сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за отчетный период показатели отложенных налоговых активов, начисление которых обусловлено созданием резерва под обесценение финансовых вложений. Постоянные налоговые обязательства начислены по расходам бухгалтерского учета, не признаваемым в целях налогообложения прибыли.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль в связи с убыточностью деятельности организации равен нулю.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств на расчетных счетах.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Представлены свернуто по строке «Прочее» суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

В Отчете о движении денежных средств в составе платежей, связанных с оплатой труда отражены выплаты заработной платы, премий, отпускных, НДФЛ и страховых взносов в ПФР, ФОМС и ФСС.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет полученных и выданных обеспечений обязательств и платежей.

**4. Существенные события после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.**

Существенные события после отчетной даты отсутствуют. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

**5. О непрерывности деятельности.**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

**6. Оценка рисков.**

Геополитическую обстановку, связанную с проведением РФ СВО на Украине, Общество расценивает в качестве некорректирующего события после отчетной даты, оценить последствия которого в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия функционирования Общества. Однако руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности АО «Аргус-холдинг» продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Проведенная оценка рисков показала, что в 2024г. для АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» существуют следующие риски:

1) Риск ликвидности - был оценен исходя из расчета коэффициента текущей ликвидности. Коэффициент текущей ликвидности, рассчитанный на 31.12.2024г. как соотношение оборотных активов к сумме краткосрочных обязательств, составляет 1,2, что говорит о наличии трудностей в покрытии текущих обязательств. Однако, принимая во внимание, что 95% краткосрочных обязательств – это беспроцентные займы акционеров АО «АРГУС-ХОЛДИНГ», - неспособность расплатиться по обязательствам без существенных убытков оценивается как незначительная.

2) По остальным видам рисков влияние на АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» либо отсутствует вообще, либо минимальное. Оценка предполагаемого ущерба по ним не проводилась.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и в предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. В соответствии с п. 24 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в настоящей отчетности не раскрывается.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на отчетную дату соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы им корректно, налоговые риски

оцениваются как несущественные и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

22.03.2025 г. Генеральный директор _____Свистунов В.В.

Главный бухгалтер_____Свистунов В.В.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2024г. | 2 061 300 | (2 061 300) | - | - | - | - | - | 2 061 300 | (2 061 300) |
| | 5311 | за 2023г. | 2 061 300 | (2 061 300) | - | - | - | - | - | 2 061 300 | (2 061 300) |
| в том числе: акции АО "Аргус СФК" | 5302 | за 2024г. | 2 061 300 | (2 061 300) | - | - | - | - | - | 2 061 300 | (2 061 300) |
| | 5312 | за 2023г. | 2 061 300 | (2 061 300) | - | - | - | - | - | 2 061 300 | (2 061 300) |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2024г. | 5 170 | - | - | - | - | 495 | - | 5 170 | - |
| | 5315 | за 2023г. | 5 170 | - | - | - | - | 568 | - | 5 170 | - |
| в том числе: займы | 5306 | за 2024г. | 5 170 | - | - | - | - | 495 | - | 5 170 | - |
| | 5316 | за 2023г. | 5 170 | - | - | - | - | 568 | - | 5 170 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | 2 066 470 | (2 061 300) | - | - | - | 495 | - | 2 066 470 | (2 061 300) |
| | 5310 | за 2023г. | 2 066 470 | (2 061 300) | - | - | - | 568 | - | 2 066 470 | (2 061 300) |

### 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) **Свистунов Валерий Владимирович** (расшифровка подписи)

22 марта 2025 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 221 589 | - | 9 | - | (9 548) | - | - | - | - | - | 212 050 | - |
| | 5530 | за 2023г. | 225 545 | - | 7 | - | (3 968) | - | - | - | - | - | 221 589 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2024г. | 142 576 | - | 9 | - | (5 389) | - | - | - | - | - | 137 196 | - |
| | 5533 | за 2023г. | 142 720 | - | 7 | - | (144) | - | - | - | - | - | 142 576 | - |
| Беспроцентные займы выданные | 5514 | за 2024г. | 79 013 | - | - | - | (4 159) | - | - | - | X | X | 74 854 | - |
| | 5534 | за 2023г. | 82 826 | - | - | - | (3 813) | - | - | - | X | X | 79 013 | - |
| Итого | 5500 | за 2024г. | 221 589 | - | 9 | - | (9 548) | - | - | X | - | - | 212 050 | - |
| | 5520 | за 2023г. | 225 545 | - | 7 | - | (3 968) | - | - | X | - | - | 221 589 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024г. | 3 240 | - | - | - | - | - | - | - | 3 240 |
| | 5571 | за 2023г. | 3 240 | - | - | - | - | - | - | - | 3 240 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2024г. | 3 240 | - | - | - | - | - | - | - | 3 240 |
| | 5573 | за 2023г. | 3 240 | - | - | - | - | - | - | - | 3 240 |
| прочая | 5554 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 188 045 | 600 | - | (10 009) | - | - | - | - | 178 636 |
| | 5580 | за 2023г. | 191 835 | 787 | 1 | (4 578) | - | - | - | - | 188 045 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5581 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 16 | - | - | (9) | - | - | - | - | 7 |
| | 5583 | за 2023г. | 21 | 9 | 1 | (15) | - | - | - | - | 16 |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024г. | 48 506 | 559 | - | (4 101) | - | - | - | - | 44 964 |
| | 5585 | за 2023г. | 51 543 | 758 | - | (3 795) | - | - | - | - | 48 506 |
| прочая | 5566 | за 2024г. | 139 523 | 41 | - | (5 899) | - | - | - | - | 133 665 |
| | 5586 | за 2023г. | 140 271 | 20 | - | (768) | - | - | - | - | 139 523 |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 191 285 | 600 | - | (10 009) | - | X | - | - | 181 876 |
| | 5570 | за 2023г. | 195 075 | 787 | 1 | (4 578) | - | X | - | - | 191 285 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Свистунов Валерий Владимирович (расшифровка подписи)

22 марта 2025 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 276 | 268 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 83 | 81 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 255 | 276 |
| Итого по элементам | 5660 | 614 | 625 |
| 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 | 614 | 625 |

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

Руководитель _____ Свистунов Валерий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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 | 23 | 41 | - | - | 64 |
| в том числе: резерв предстоящих отпусков | 5701 | 23 | 41 | - | - | 64 |

Руководитель _____ (подпись) Свистунов Валерий Владимирович (расшифровка подписи)

22 марта 2025 г.