Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ПРИОРИТЕТ» за 2024 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Акционерное общество "ПРИОРИТЕТ";

Сокращенное наименование: АО «ПРИОРИТЕТ" (далее – Общество);
ИНН Общества: 9727099969; КПП Общества: 772701001;
Регистрация: 06.03.2014 года, 19.02.2025 г. ООО «Приоритет», ИНН 7727828921 реорганизован в форме преобразования в АО «Приоритет, ИНН 9727099969, Инспекция Федеральной налоговой службы №27 по г. Москве;
Основной государственный регистрационный номер: 1257700077502;
Место нахождения:
117218, Москва г, ул. Кржижановского, Дом 14, Корпус 3, Помещение 5/1
Почтовый адрес: 117218, Москва г, ул. Кржижановского, Дом 14, Корпус 3, Помещение 5/1;
Телефон/факс: (495) 740-48-22;
Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 г.: 4 человека;
Генеральный директор: Ильин Алексей Владимирович.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», стандартами и положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» идругими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С.

Оценка имущества и обязательств осуществляется в рублях и копейках. Общество по Уставу может осуществлять следующие виды деятельности:

- Инвестиционная деятельность;
- Капиталовложения в ценные бумаги;
- Оказание сервисных, организационных, консультационных, информационных, финансовых, юридических и иных услуг во всех сферах деятельности российскими иностранным юридическим и физическим лицам;
- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- Предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде нежилого недвижимого имущества;
- Заключение договоров, предоставление услуг по заключению договоров для различных организаций, иностранных государств и услуги для различных организаций, иностранных фирм, граждан России и иностранных государств;
- Посредническая деятельность;
- Маркетинговые исследования, консультации по вопросам коммерческой деятельности, финансов и управления;
- Осуществление финансирования сделок за счет собственных или заемных средств на коммерческой основе;
- Рекламная деятельность.

Объектами основных средств признаются объекты, соответствующие признакам, установленным п.4 ФСБУ 6/2020 стоимостью более 100 тысяч рублей.

После признания объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

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

прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде (п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018), когда рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов, договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы". При отпуске в производство и ином выбытии запасов их оценка производится по средней себестоимости. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- по вкладам в уставный капитал других организаций, дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки прав требования и другим не эмиссионным ценным бумагам - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

- по эмиссионным ценным бумагам - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО) в пределах ценных бумаг одной группы (п.26 ПБУ 19/02).

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до месяца.

Стоимостной лимит для признания активов объектами НМА, (п. 7 ФСБУ 14/2022) установлен в размере 100 тыс. рублей, оценка НМА (п. 15 ФСБУ 14/2022) производится по первоначальной стоимости, исходя из общей суммы связанных с объектом капвложений, сформированных до признания объекта в БУ.

Общество формирует оценочные обязательства по отпускам.

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 на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Общество не создает резерв по сомнительным долгам, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной если период к погашению составляет менее 365 дней. Если же договор пролонгируется на срок более 365 дней, то задолженность переводится из краткосрочной в долгосрочную.

Дополнительные затраты, производимые в связи с получением кредитов или займов, (плата за открытие и обслуживание кредитной линии) включаются в расходы в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре.

Общество признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования того, что вычитаемая временная разница будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы равняются величине, определяемой как произведение вычитаемых временных разниц, возникших в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах.

Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете на счете 09 «Отложенные налоговые активы».

Общество применяет балансовый метод определения временных разниц. Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Доходами от основной деятельности признаются следующие доходы:

- по услугам консультирования по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- от участия в других организациях (дивиденды).

Иные доходы признаются прочими доходами.

Расходами от основных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от основных видов деятельности. Иные расходы признаются прочими расходами.

Произведенные коммерческие и управленческие расходы списываются непосредственно на счет учета продаж (90 «продажи»).

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

3. Состав бухгалтерской отчетности

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
- Приложение №3. Финансовые вложения
- Приложение №5. Дебиторская и кредиторская задолженность
- Приложение №7. Оценочные обязательства

4. Долгосрочные финансовые вложения

На 31.12.2024 г. Общество имеет долгосрочные финансовые вложения на сумму 1 381 739 тыс. руб.

Информация о составе и изменении финансовых вложений раскрыта в Приложении №3. Финансовые вложения.

5. Отложенные налоговые активы

Остаток отложенных налоговых активов на 31.12.2024 года составил 1 011 тыс. руб.

Информация по видам и величине отложенных налоговых активов за 2024 год приведена ниже:

Виды отложенного налогового актива	Остаток на 31.12.2023 тыс. руб.	Увеличение тыс. руб.	Уменьшение тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 тыс. руб.
Оценочные обязательства и резервы	49	3	37	15
Убытки прошлых лет	2 091	199	1 294	996
Всего	**2 140**	**202**	**1 331**	**1 011**

На 31.12.2024 г. отложенные налоговые активы пересчитаны по ставке 25%, что привело к увеличению ОНА на 202 тыс. руб.

6. Прочие внеоборотные активы

На 31.12.2024 г. Общество имеет дебиторскую задолженность по долгосрочным беспроцентным выданным займам 1 220 000 тыс. руб.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность сформирована с НДС. Информация о составе и изменении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в Приложении №5. Дебиторская и кредиторская задолженность. Обществом не создавались резервы по сомнительным долгам. У Общества отсутствуют сомнительные и просроченные задолженности.

8. Уставный и добавочный капиталы

По состоянию на 31.12.2024 г. уставный капитал Общества составляет 10 010 тыс. рублей.
По состоянию на 31.12.2024 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
Добавочный капитал на 31.12.2024 г. составил 90 610 тыс. руб. Добавочный капитал сформирован в прошлых отчетных периодах за счет взносов участников в имущество Общества.

9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 г. составила 1 777 932 тыс. рублей., чистые активы 1 878 552 тыс. руб.
В 2024 году Обществом распределена часть прибыли в размере 1 805 979 тыс. руб. и направлена на выплату дивидендов участникам Общества.

10. Долгосрочные и краткосрочные займы и кредиты

На 31.12.2024 г. Общество имеет кредиторскую задолженность по долгосрочным займам в размере 276 310 тыс. руб. и по краткосрочным займам в размере 493 840 тыс. руб.
Информация о составе и изменении задолженности по займам раскрыта в Приложении №5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Отчет о финансовых результатах

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала организации за исключением уменьшения вкладов по решению участников.
В составе выручки отражены полученные Обществом дивиденды от дочерней компании и по акциям непубличного АО, согласно положениям учетной политики, доходы от участия в других организациях (дивиденды) признаются доходами от основной деятельности.

11. Управленческие расходы

Состав управленческих расходов, отраженных в отчете о финансовых результатах, тыс. руб.:

Статьи расходов	За 2023 год	За 2024 год
Аренда офиса	100	120
Услуги консультантов	30	46
Аудиторские услуги	140	160
Заработная плата и налоги с ФОТ	12 036	1 140
Услуги регистраторов	-	1 117
Итого	**12 306**	**2 583**

12. Прочие доходы

Состав прочих доходов, тыс. руб.:

Наименование статьи	За 2023 год	За 2024 год
Восстановлен резерв по отпускам	-	165
Списана кредиторская задолженность	14	-
Итого прочие доходы	**14**	**165**

13. Прочие расходы

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Наименование статьи	За 2023 год	За 2024 год
Расходы по оплате банковских услуг	351	6
Списана дебиторская задолженность и НДС	344	62
Штрафы и пени	-	30
Госпошлина за выпуск эмиссионных ценных бумаг	-	35
Прочие	-	4
Итого прочие расходы	**695**	**137**

14. Чистая прибыль

Размер чистой прибыли за 2024 год составил 1 549 018 тыс. руб.

15. Информация о связанных сторонах.

В целях ПБУ 11/2008 связанными сторонами общества признаются:

1) Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние следующими юридическими и физическими лицами:

Генеральный директор: Ильин Алексей Владимирович ИНН 402909516037

Контролирующий акционер: ООО

Участник Общества до преобразования в АО: ООО

Бенефициарный владелец: физическое лицо (гражданин РФ)

2) Общество контролирует или оказывает значительное влияние на следующие юридические лица:

ООО "РИ2" ИНН 7725363004

3) Общество и группа компаний контролируются или на них оказывается значительное

влияние лицами, указанными в пп.1 настоящего раздела.

Операции со связанными сторонами в 2024 году:

Размер выплат Генеральному директору Ильину А.В. составил 492 тыс. руб.

Участнику Общества начислены дивиденды в размере 902 990 тыс. руб., обязательство по выплате дивидендов погашено зачетом прав требований к участнику, задолженность на 31.12.24 отсутствует.

Контролирующий акционер:

Начислены дивиденды в размере 902 990 тыс. руб., выплачены в размере 714 980 тыс. руб., остаток задолженности в размере 188 010 тыс. руб. новирован в беспроцентный займ.

Получен и погашен в отчётном периоде беспроцентный займ в размере 1 035 тыс. руб.

Право требования по выданному Обществом беспроцентному займу в размере 217 575 тыс. руб. уступлено третьему лицу.

Выдан беспроцентный займ в размере 220 000 тыс. руб., задолженность на 31.12.24 составляет 220 000 тыс. руб.

Уступлено право требования к ООО «РИ2» в размере 1 000 000 тыс. руб., задолженность в пользу Общества на 31.12.24 составляет 1 000 000 тыс. руб.

Дочернее общество:

Начислены дивиденды в пользу Общества в размере 1 500 000 тыс. руб., обязательство погашено зачетом по полученному займу, задолженность на 31.12.24 отсутствует.

Получены беспроцентные займы в размере 1 982 000 тыс. руб., частично погашены зачетом обязательств по начисленным дивидендам в размере 1 500 000 тыс. руб., задолженность на 31.12.24 составляет 570 300 тыс. руб.

Информация о составе связанных сторон раскрыта в ограниченном объеме на основании п.16 ПБУ 11/2008, поскольку раскрытие информации в полном объеме может привести к потерям экономического характера организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, к введению мер ограничительного характера иностранным государством и (или) государственным объединением, и (или) союзом, и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза, в отношении организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон.

16. Сведения о непрерывности деятельности.

Акционерное общество «Приоритет» сообщает о следующих результатах своей деятельности за 2024 год:

Доходы от участия в других организациях (дивиденды) – 1 538 408 тыс. руб.;

Прибыль – 1 549 018 тыс. рублей;

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 г. – 1 777 932 тыс. рублей;

Чистые активы на 31.12.2024 г. – 1 878 552 тыс. рублей.

Общество относит к рискам продолжающуюся геополитическую напряженность и санкционное давление на экономику Российской Федерации в целом. В том числе, продолжающуюся турбулентность на рынке в связи с постоянно дополняемой и обновляющейся политикой санкций в различных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь, банковской сфере, производственно-промышленной сфере. Ожидается, что данные события могут продолжить влиять на деятельность российских компаний, в том числе напрямую или опосредованно на строительную сферу. При реализации девелоперских проектов указанные события могут стать источниками рисков снижения экономических результатов и финансовой устойчивости организации в последующих отчетных периодах. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий своей деятельности, так как количественный эффект невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Обществом вышеуказанные события и факторы оцениваются как не влияющие на оценку возможности непрерывно продолжать деятельность. Общество не имеет намерений по

прекращению деятельности в ближайшие несколько лет.

17. События после отчетной даты

В течение периода после отчетной даты (31.12.2024) и до даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности произошли следующие события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение Общества:

Обществом частично погашены обязательства по полученным займам на сумму 22 929 тыс. руб.

19.02.2025 г. ООО «Приоритет» (ИНН 7727828921) реорганизовано в форме преобразования в АО «Приоритет» (ИНН 9727099969).

Генеральный директор Ильин А. В.

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	1 318 055	-	63 684	-	-	-	-	1 381 739	-
	5311	за 2023г.	1 318 055	-	-	-	-	-	-	1 318 055	-
в том числе: паи и акции	5302	за 2024г.	200 025	-	63 684	-	-	-	-	263 709	-
	5312	за 2023г.	200 025	-	-	-	-	-	-	200 025	-
предоставленные займы	5303	за 2024г.	39 748	-	-	-	-	-	-	39 748	-
	5313	за 2023г.	39 748	-	-	-	-	-	-	39 748	-
вклад в имущество ДО	5304	за 2024г.	1 078 282	-	-	-	-	-	-	1 078 282	-
	5314	за 2023г.	1 078 282	-	-	-	-	-	-	1 078 282	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	1 318 055	-	63 684	-	-	-	-	1 381 739	-
	5310	за 2023г.	1 318 055	-	-	-	-	-	-	1 318 055	-

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 _____ Ильин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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.	-	-	1 220 000	-	-	-	-	-	-	-	1 220 000	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Беспроцентные займы	5505	за 2024г.	-	-	1 220 000	-	-	-	-	-	X	X	1 220 000	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	915 630	-	2 492	-	(903 295)	-	-	-	-	-	14 827	-
	5530	за 2023г.	1 441 906	-	3 394	-	(529 669)	-	-	-	-	-	915 630	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	8	-	50	-	-	-	-	-	-	-	58	-
	5532	за 2023г.	9	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	8	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Беспроцентные займы	5514	за 2024г.	903 190	-	-	-	(903 190)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	1 431 998	-	860	-	(529 668)	-	-	-	X	X	903 190	-
Проценты по займам, депозитам	5515	за 2024г.	12 049	-	2 442	-	-	-	-	-	X	X	14 491	-
	5535	за 2023г.	9 664	-	2 385	-	-	-	-	-	X	X	12 049	-
Налоги и сборы	5516	за 2024г.	383	-	-	-	(105 463)	-	-	-	X	X	278	-
	5536	за 2023г.	234	-	149	-	-	-	-	-	X	X	383	-
Итого	5500	за 2024г.	915 630	-	1 222 492	-	(903 295)	-	-	X	-	-	1 234 827	-
	5520	за 2023г.	1 441 906	-	3 394	-	(529 669)	-	-	X	-	-	915 630	-

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.	11 840	188 010	-	-	-	76 460	-	-	276 310
	5571	за 2023г.	90 340	9 800	-	-	-	(88 300)	-	-	11 840
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	11 840	188 010	-	-	-	76 460	-	-	276 310
	5573	за 2023г.	90 340	9 800	-	-	-	(88 300)	-	-	11 840
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	88 351	482 051	-	(51)	-	(76 460)	-	-	493 891
	5580	за 2023г.	34	41	-	(24)	-	88 300	-	-	88 351
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	51	-	-	-	-	-	-	51
	5581	за 2023г.	24	-	-	(24)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	41	-	-	(41)	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	-	41	-	-	-	-	-	-	41
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	88 300	482 000	-	-	-	(76 460)	-	-	493 840
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	88 300	-	-	88 300
прочая	5566	за 2024г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	100 191	670 061	-	(51)	-	X	-	-	770 201
	5570	за 2023г.	90 374	9 841	-	(24)	-	X	-	-	100 191

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 _____ Ильин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	245	61	(245)	-	61
в том числе: по вознаграждениям работникам	5701	245	61	(245)	-	61

Руководитель _____ Ильин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.