Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2024 года
ООО «АСМ РУС»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Информация об Обществе:

Общество с ограниченной ответственностью «АСМ РУС» (далее по тексту – ООО «АСМ РУС» или Общество) создано в 2018 году.

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным единственным участником ООО «АСМ РУС» Решением № б/н от 02.12.2021г. (новая редакция №1)

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2024г. составила – 4 человека.

Место нахождения Общества:
109147, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Таганский, ул Воронцовская, дом 35Б, корпус 1, помещение 1/Н

Фактическое местонахождение:
109147, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Таганский, ул Воронцовская, дом 35Б, корпус 1, помещение 1/Н

Основной вид деятельности: торговля оптовая химическими продуктами.

Дата государственной регистрации:
13 августа 2018 года, основной государственный регистрационный номер 1187746746109
ИНН 9705122371/ КПП 770901001

Генеральный директор Общества: Степченков Юрий Николаевич

Сведения об уставном капитале:
Уставный капитал Общества составляет 2 000 000 (два миллиона) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
Добавочный капитал Общества составляет 669 533,98 руб.

Информация об учредителях:
Единственным участником Общества по состоянию на 31.12.2024г. является юридическое лицо ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ). Доля в уставном капитале Общества 100%.
ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ) зарегистрирована 24.02.2011г., регистрационный № 07352030964, адрес местонахождения КАЗОРЕЦЦО (ПРОВИНЦИЯ МИЛАН), УЛИЦА ЭНРИКО МАТТЕИ, Д. 8 ПОЧТОВЫЙ ИНДЕКС 20003.

Бухгалтерский учет ведется аудиторской компанией:
ООО «ДЖИ ЭС ЭЛЬ - АУДИТ»
ИНН 7725122954/ КПП 771401001

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

2. ОТДЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность.

2.2. Нематериальные активы

С 1 января 2024 года Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утв. Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н.

Нематериальные активы (далее – НМА) оцениваются по первоначальной стоимости, включающей:

- суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате правообладателю;
- пошлины и другие аналогичные расходы, произведённые в связи с приобретением, созданием НМА;
- суммы, уплачиваемые исполнителям, подрядчикам за выполнение работ или оказание услуг по договорам подряда, возмездного оказания услуг, а также суммы, уплачиваемые авторам по договорам авторского заказа;
- расходы на оплату труда работников, непосредственно занятых при создании НМА, в том числе отчисления на социальные нужды;
- расходы на содержание и эксплуатацию оборудования и иного имущества, использованных при создании НМА

(пункты 5, 10 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, п. 13 ФСБУ 14/2022).

В отношении НМА со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью, не превышающей лимит - 100 тысяч рублей в бухгалтерском учёте, затраты на приобретение, создание такого актива, признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения по приобретению, созданию таких активов. Общество обеспечивает надлежащий контроль, с использованием забалансового учёта, наличия и движения подобных НМА (п. 7 ФСБУ 14/2022).

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

В бухгалтерском учете способ начисления амортизации НМА– линейный.

Общество не планирует продажу НМА, в связи с этим ликвидационная стоимость НМА равна нулю.

Активного рынка НМА нет, в связи чем НМА не переоцениваются (п. 17 ФСБУ 14/2022)

НМА не тестируются на предмет обесценения (п. 3 ФСБУ 14/2022). НМА оцениваются по балансовой стоимости на отчётную дату.

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 тысяч рублей учитываются в запасах и списываются в полной сумме по мере отпуска их в эксплуатацию.

Переоценка основных средств не производится.

Для начисления амортизации основных средств используется линейный метод.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету (п. 37 ФСБУ 06/2020).

2.4. Учет договоров аренды

По объектам, переданным в операционную аренду, отражение актива в бухучёте остается без изменения методики (п. 41 ФСБУ 25/2018).

Аренда признается операционной, если выполняется одно из следующих условий (п.26 ФСБУ 25/2018):

1. Срок аренды намного меньше срока полезного использования объекта.
2. Потребительские свойства объекта аренды со временем не меняются.
3. Справедливая стоимость предмета аренды на дату заключения договора существенно больше, чем приведённая стоимость будущих арендных платежей.

2.5. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы:

- используемые в качестве материалов, товаров, предназначенных для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Запасы учитываются по стоимости равной сумме фактических затрат на их приобретение.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, включаются фактические расходы на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов и товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов (пп. "в" п. 36, п. 40 ФСБУ 5/2019).

Запасы, используемые в хозяйственной деятельности организации для ее управленческих нужд, включаются в расходы в момент приобретения. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются в бухгалтерском учете перспективно. Требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах

Общества, установленные ФСБУ 5/2019, применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

2.6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам организации относятся открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев, в том числе, депозиты до востребования (п.5 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н)

В соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011 денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

Так, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением оплаты вознаграждения агента (комиссионера));
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения затрат и в иных аналогичных отношениях;
- возврат контрагентом перечисленной ему предварительной оплаты (аванса) товаров, работ, услуг;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентного возмещения от контрагента.

2.7. Дебиторская задолженность

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Создание резерва по сомнительным долгам учитывается в прочих расходах.

2.8. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2.9. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладов), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражается в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют Банка России, действовавших по состоянию на отчетную дату.
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета в рубли в течение года (в том числе на отчетную дату) стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.10. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.11. Доходы и расходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации покупных товаров. Выручка признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
Все остальные доходы являются прочими доходами. Учет прочих доходов осуществляется на счете 91.01 «Прочие доходы».
Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с продажей покупных товаров. Расходы по обычным видам деятельности учитываются в составе себестоимости продаж и управленческих расходов.
Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности считаются прочими расходами. Учет прочих расходов, не относящихся к основным видам деятельности, такие как услуги банков, курсовые разницы, проценты к уплате, и т.д. осуществляется на счете 91.02 «Прочие расходы».

Прочие положения Учетной политики

ПЕРЕХОД НА ФСБУ 14/2022 И ФСБУ 26/2020

С 1 января 2024 года Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н.
Последствия изменений учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 выполнены альтернативным ретроспективным методом без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчётному: активы (неисключительные права на программные обеспечения), которые ранее учитывались в составе расходов будущих периодов, переквалифицировало в НМА стоимостью, менее 100 000 руб., списало за счет нераспределенной прибыли прошлых лет.
При переходе на ФСБУ 14/2022 с 2024 года в балансе за 2023 год данные на 31.12.2023 показаны без корректировки, а в балансе за 2024 год данные на 31.12.2023 представлены с учетом корректировок, сделанных в меж-отчётный период. Информация представлена ниже в таблице.

Корректировки в меж-отчётный период в связи с переходом на ФСБУ 14/2022

Корректировки, выполненные в меж-отчётном периоде с расходами будущих периодов, отложенными налоговыми активами и обязательствами, за счет использования нераспределённой прибыли, представлены ниже в таблицах

Актив (средства) баланса

Содержание записи	код	На 31.12.2023 до корректировок	На 31.12.2023 после корректировок	Корректировка
1	2	3	4	гр. 5=гр. 4-гр. 3
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	7732	7732	0
Прочие оборотные активы	1260	438	-	(438)
Итого корректировки по активу		18089	17651	(438)

Итого валюта баланса (актив) уменьшилась на 438 тыс. рублей.

Источники (Пассив) баланса

Содержание записи	код	На 31.12.2023 до корректировок	На 31.12.2023 после корректировок	Корректировка
1	2	3	4	гр. 5=гр. 4-гр. 3
III.КАПИТАЛ и РЕЗЕРВЫ				
Нераспределённая прибыль	1370	(19331)	(19769)	(438)
Итого корректировки по пассиву		18089	17651	(438)

Итого валюта баланса (пассив) уменьшилась на 438 тыс. рублей.

3. РАСШИФРОВКА СТРОК БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

- Запасы (строка 1210)

На 31.12.2024г. стоимость товаров и материалов, учтенные на счетах 10 «Материалы» и 41 «Товары», составила 6 911 387,93 рублей.

- Дебиторская задолженность (строка 1230)

Данная строка бухгалтерского баланса включает в себя информацию о дебиторской задолженности поставщиков и подрядчиков, покупателей и заказчиков, прочих контрагентов Общества на 31.12.2024г. в размере 9 088 400,85 рублей, в том числе:
- Предоплата поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги –206 084,61 руб.;
- Задолженность покупателей и заказчиков за поставленные товары – 4 364 349,86 руб.;
- Задолженность разных дебиторов – 4 517 966,38 руб.

- Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

На 31.12.2024г. остаток денежных средств на расчетных счетах Общества составил:
3 351 746,34 рублей по следующим банковским счетам:

- 40702810110090004796 в АО «Банк Интеза» - 2 731 502,75 руб.;
- 40702810800000259788 в АО «Райффайзенбанк» - 620 243,59 руб.

- Прочие оборотные активы (строка 1260)

На 31.12.2024г. сумма прочих оборотных активов составила 5 652 255,03 рублей.

- Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) (строка 1310)

- Уставный капитал Общества составляет 2 000 000 (два миллиона) рублей. Уставный капитал оплачен полностью;
- Добавочный капитал Общества составляет 669 533,98 руб.;
- Сумма непокрытого убытка на 31.12.2024г. составила 16 073 800,52 руб.

- Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

В данной строке бухгалтерского баланса отражена задолженность Общества перед Заимодавцем – учредителем Общества по договору займа с ЧАСТНОЙ КОМПАНИЕЙ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ). Договор займа носит долгосрочный характер.
На 31.12.2024г. задолженность Общества составила сумму составляет 16 313 942,12 руб. (153 756,00 EUR).

- Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)

На 31.12.2024г. сумма отложенных налоговых обязательств составила 5 652 255,03 рублей.

- Кредиторская задолженность (строка 1520)

В данной строке бухгалтерского баланса отражены долги Общества перед контрагентами и бюджетом. На 31.12.2024г. задолженность Общества составила 20 811 335,65 руб., в том числе:
- Задолженность по оплате приобретенных товаров, работ и услуг – 17 396 898,82 руб.;
- Авансы, полученные от покупателей и заказчиков за оказанные услуги – 2 152 691,50 руб.;
- Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам – 1 261 745,33 руб.

4. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Строка 2110 – Выручка Общества на 31.12.2024г. от реализации товаров составила 74 245 315,17 руб.
2. Строка 2120 – Расходы по обычной деятельности Общества на 31.12.2024г. составили сумму в размере 49 752 156,88 руб.
3. Строка 2210 – Коммерческие расходы Общества на 31.12.2024г. составили сумму в размере 19 104 720 66 руб.
4. Строка 2200 – Прибыль от продаж Общества на 31.12.2024г. составила 5 388 437,63 руб.
5. Строка 2340 – Прочие доходы Общества на 31.12.2024г. составили сумму 8 437 656,25 руб., в том числе:
- прочие внереализационные доходы (курсовые разницы) – 6 730 970,05 руб.;
- прочие внереализационные доходы – 1 706 686,20 руб.
6. Строка 2350 – Прочие расходы Общества на 31.12.2024г. составили сумму 13 709 025,48 руб., в том числе:
- расходы на услуги банков – 781 876,62 руб.;
- переоценка валютных остатков – 1 354 293,42 руб.;
- курсовые разницы – 9 000 749,61 руб.;
- прочие внереализационные расходы – 2 572 105,83 руб.
7. Строка 2411 – Текущий налог на прибыль (доходы) Общества на 31.12.2024г. составил 225 925,00 руб.
8. Строка 2400 – по итогам 2024 года Обществом получена чистая прибыль в размере 3 695 364,81 руб.

5. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Пояснения к бухгалтерскому балансу представлены в виде Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличных формах.

6. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Учредитель: ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ) – доля участия в уставном капитале Общества 100%.

Операции со связанными сторонами:

1. По состоянию на 31.12.2024г. Общество имеет заключенный договор поставки товаров с ЧАСТНОЙ КОМПАНИЕЙ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ), задолженность по данному договору на 31.12.2024г. составила сумму 161 416,90 (EUR).
2. По состоянию на 31.12.2024г. Общество имеет заключенный договор займа в иностранной валюте (EUR) с ЧАСТНОЙ КОМПАНИЕЙ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ С ОДНИМ УЧАСТНИКОМ «АСМ ИТАЛИ С.Р.Л.» (ИТАЛИЯ). Договор займа носит долгосрочный характер. По договору займа Заимодавец обязуется передать ООО «АСМ РУС» в собственность денежные средства в размере 500 000,00 (EUR).

Сумма долга Общества в иностранной валюте по договору займа по состоянию на 31.12.2024г. составляет 16 313 942,12 руб. (153 756,00 EUR).

Сумму займа или соответствующую часть займа ООО «АСМ РУС» обязуется возвратить Заимодавцу не позднее 5 лет с момента передачи Заимодавцем суммы займа или соответствующей части займа.

7. СВЕДЕНИЯ О НЕПРЕРЫВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Общества в 2024 г. осуществлялась на протяжении всего периода и была направлена на получение доходов.

Общество не намерено прекращать свою деятельность полностью либо частично, в том числе отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По состоянию на отчетную дату факторов, влияющих на непрерывность деятельности и невозможность исполнения обязательств в будущем, не было.

В 2024 году сотрудники Общества выполняли свои трудовые обязательства в штатном режиме, и заработная плата выплачивалась регулярно, без снижения и задержек.

Выручка Общества за 2024 год (74 245 315,17 руб.) по сравнению с выручкой за предшествующий 2023 год (57 620 483,70 руб.) увеличилась на 16 624 831,47 руб. Общество на текущий момент имеет благоприятное развитие и финансовый рост. Данная тенденция положительно влияет на будущие прогнозы Общества.

Вместе с тем ограничительные политические и экономические меры, введенные рядом европейских стран в отношении Российской Федерации в 2024 году в отношении некоторых секторов российской экономики, компаний и физических лиц оказывают определенное дестабилизирующее влияние на деятельность Общества. Эти санкции не относятся напрямую к деятельности Общества, но могут оказать косвенный эффект на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Руководство Общества предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях.

8. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, требующих раскрытия бухгалтерской отчетности за 2024 год, не выявлено.
Общество не имеет выданных обеспечений, активы Общества не заложены.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

С начала 2024 года ограничительные политические и экономические меры, введенные рядом стран в отношении Российской Федерации, повлияли на мировую экономику. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.
На текущий момент Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Генеральный директор _____ Степченков Ю. Н.

«31» марта 2025г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
	5210	за 2023г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
	5211	за 2023г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	8 053	-	8 053	69 788	(70 929)	-	-	X	6 911	-	6 911
	5420	за 2023г.	2 920	-	2 920	63 050	(57 917)	-	-	X	8 053	-	8 053
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	6	-	6	517	(412)	-	-	221	111	-	111
	5421	за 2023г.	128	-	128	301	(424)	-	-	-	6	-	6
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	8 047	-	8 047	50 167	(51 413)	-	-	1 788	6 801	-	6 801
	5423	за 2023г.	2 792	-	2 792	44 693	(39 437)	-	-	2 675	8 047	-	8 047
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	19 105	(19 105)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	18 056	(18 056)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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.	8 379	(647)	7 136	1 091	(6 870)	-	-	-	-	-	9 735	(647)
	5530	за 2023г.	6 042	-	7 384	8	(5 079)	(42)	-	-	-	67	8 379	(647)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	6 085	(624)	4 126	-	(5 200)	-	-	-	-	-	5 011	(624)
	5531	за 2023г.	5 739	-	5 198	-	(4 853)	-	-	-	-	-	6 085	(624)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	597	(23)	180	-	(571)	-	-	-	-	-	206	(23)
	5532	за 2023г.	300	-	564	-	(225)	(42)	-	-	-	-	597	(23)
Прочая	5513	за 2024г.	1 697	-	2 830	1 091	(1 100)	-	-	-	-	-	4 518	-
	5533	за 2023г.	2	-	1 621	8	(2)	-	-	-	-	67	1 697	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	8 379	(647)	7 136	1 091	(6 870)	-	-	X	-	-	9 735	(647)
	5520	за 2023г.	6 042	-	7 384	8	(5 079)	(42)	-	X	-	67	8 379	(647)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	17 731	4 634	-	(6 052)	-	-	-	-	16 314
	5573	за 2023г.	13 524	5 755	-	(1 548)	-	-	-	-	17 731
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	17 019	19 526	1	(15 731)	(3)	-	-	-	20 811
	5580	за 2023г.	6 496	16 132	-	(5 676)	-	-	-	67	17 019
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	12 408	17 397	-	(12 405)	(3)	-	-	-	17 397
	5581	за 2023г.	4 983	12 401	-	(4 976)	-	-	-	-	12 408
авансы полученные	5562	за 2024г.	2 799	2 130	-	(2 776)	-	-	-	-	2 153
	5582	за 2023г.	346	2 773	-	(320)	-	-	-	-	2 799
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 811	-	-	(550)	-	-	-	-	1 262
	5583	за 2023г.	1 167	918	-	(340)	-	-	-	67	1 811
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	40	-	(40)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	17 019	19 526	1	(15 731)	(3)	X	-	-	20 811
	5570	за 2023г.	6 496	16 132	-	(5 676)	-	X	-	67	17 019

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 _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	248	78
Расходы на оплату труда	5620	9 188	9 827
Отчисления на социальные нужды	5630	1 810	1 650
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	7 859	6 502
Итого по элементам	5660	19 105	18 057
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(5 255)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 246	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 351	12 802

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

Руководитель _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Степченков Юрий Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2025 г.