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.	143	(7)	-	-	-	(14)	-	-	-	143	(21)
	5110	за 2023г.	-	-	143	-	-	(7)	-	-	-	143	(7)
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	143	(7)	-	-	-	(14)	-	-	-	143	(21)
	5111	за 2023г.	-	-	143	-	-	(7)	-	-	-	143	(7)

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.	-	143	-	(143)	-
в том числе: Товарный знак 510510 "ВЕСПЕР"	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	48	-	(48)	-
Товарный знак 510511 "VESPER"	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	-	48	-	(48)	-
Товарный знак 628539 Логотип Веспер V	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	47	-	(47)	-

Руководитель _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 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.	30 629 236	-	2 405 843	-	-	-	-	33 035 079	-
	5311	за 2023г.	1 704 010	-	28 945 226	(20 000)	-	-	-	30 629 236	-
в том числе: Вклады в уставный капитал сторонних организаций	5302	за 2024г.	30 629 236	-	500	-	-	-	-	30 629 736	-
	5312	за 2023г.	1 704 010	-	28 945 226	(20 000)	-	-	-	30 629 236	-
Займы предоставленные сторонним организациям и физ.лицам	5303	за 2024г.	-	-	2 405 343	-	-	-	-	2 405 343	-
	5313	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	362 400	-	-	(347 400)	-	-	(15 000)	15 000	(15 000)
	5315	за 2023г.	535 300	-	-	(172 900)	-	-	-	362 400	-
в том числе: Займы предоставленные сторонним организациям	5306	за 2024г.	362 400	-	-	(347 400)	-	-	(15 000)	15 000	(15 000)
	5316	за 2023г.	535 300	-	-	(172 900)	-	-	-	362 400	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	30 991 636	-	2 405 843	(347 400)	-	-	(15 000)	33 050 079	(15 000)
	5310	за 2023г.	2 239 310	-	28 945 226	(192 900)	-	-	-	30 991 636	-

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	28 081 226	28 081 226	1 001 000
в том числе:				
договор о залоге доли в УК № 126/21-ЗД/1 от 25.10.22г.(доля 100% УК ПРИНСТОН) Экспобанк	5321	-	-	500 000
договор о залоге № б/н от 17.05.22 г.(доля 90% УК ООО "Монохром") ООО "Сбербанк Инвестиции"	5322	500 000	500 000	-
договор о залоге № б/н от 10.11.22г.(доля 100% УК ООО "ВЕСНА") в пользу ООО Сбербанк инвестиции	5323	1 000	1 000	1 000
380B00QPX/ДЗД1 от 29.12.23г. залог (100% доли в УК Дивинус Иммобила) в пользу ПАО СБЕРБАНК	5324	27 580 226	27 580 226	-
Договор о залоге доли № PUTVR-PZW от 12.09.2022г. (доля 96% в УК ООО "Даблю") АО Альфа-Банк		-	-	500 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 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.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 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.	711 732	-	5 250	-	(256 002)	-	-	-	-	-	460 980	(3 001)
	5530	за 2023г.	28 317	-	675 776	25 691	(18 052)	-	-	-	-	-	711 732	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 202	-	72	-	(3 202)	-	-	-	-	-	72	-
	5532	за 2023г.	2 114	-	3 202	-	(2 114)	-	-	-	-	-	3 202	-
Прочая	5513	за 2024г.	455 730	-	5 178	-	-	-	-	-	-	-	460 908	(3 001)
	5533	за 2023г.	26 203	-	419 774	25 691	(15 938)	-	-	-	-	-	455 730	-
Займы выданные беспроцентные	5514	за 2024г.	252 800	-	-	-	(252 800)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	252 800	-	-	-	-	-	X	X	252 800	-
Итого	5500	за 2024г.	711 732	-	5 250	-	(256 002)	-	-	X	-	-	460 980	(3 001)
	5520	за 2023г.	28 317	-	675 776	25 691	(18 052)	-	-	X	-	-	711 732	-

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.	2 067 194	30 376 134	5 439 306	(414 816)	-	-	-	-	37 467 818
	5571	за 2023г.	100 820	1 934 020	32 354	-	-	-	-	-	2 067 194
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	2 067 194	30 376 134	5 439 306	(414 816)	-	-	-	-	37 467 818
	5573	за 2023г.	100 820	1 934 020	32 354	-	-	-	-	-	2 067 194
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	28 545 240	630 839	567 530	(29 103 320)	-	-	-	-	640 289
	5580	за 2023г.	471 855	28 029 618	43 977	(210)	-	-	-	-	28 545 240
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	935	-	-	(922)	-	-	-	-	13
	5581	за 2023г.	487	647	-	(200)	-	-	-	-	935
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	66	-	-	-	-	-	-	66
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	27 043 743	500 000	556 977	(28 100 720)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	27 000 000	43 743	-	-	-	-	-	27 043 743
займы	5565	за 2024г.	307	103 480	10 553	-	-	-	-	-	114 340
	5585	за 2023г.	73	-	234	-	-	-	-	-	307
прочая	5566	за 2024г.	1 500 255	27 293	-	(1 001 678)	-	-	-	-	525 870
	5586	за 2023г.	471 295	1 028 971	-	(10)	-	-	-	-	1 500 255
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	30 612 434	31 006 973	6 006 836	(29 518 136)	-	X	-	-	38 108 107
	5570	за 2023г.	572 675	29 963 638	76 331	(210)	-	X	-	-	30 612 434

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 _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	571	576
Отчисления на социальные нужды	5630	122	174
Амортизация	5640	14	7
Прочие затраты	5650	5 013	29 098
Итого по элементам	5660	5 720	29 855
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	5 720	29 855

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

Руководитель _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 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	30	-	-	(30)	-

Руководитель _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 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	37 418 522	37 418 522	27 900 030
в том числе: АО Альфа-Банк Договоры поручительства	5811	3 077 247	3 077 247	14 500 000
ПАО Банк ВТБ Договоры поручительства	5812	18 193 311	18 193 311	-
ООО "Сбербанк Инвестиции" Договоры поручительства	5813	2 345 945	2 345 945	4 500 000
ПАО "Сбербанк" Договоры поручительства	5814	13 508 841	13 508 841	6 000 000
АО Экспобанк Договоры поручительства	5815	-	-	2 900 000
АО Альфа-Банк Договоры залога	5816	-	-	10
ООО "Сбербанк Инвестиции" Договоры залога	5817	19	19	10
АО "Экспобанк" Договоры залога	5818	-	-	10
ПАО "Сбербанк" Договоры залога	5819	293 160	293 160	-

Руководитель _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 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 _____ **Надеин Виктор Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

1 апреля 2025 г.