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

с.1

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	-	-	-

ПРОВЕРЕНО
28 МАР 2025

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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	385	385	385
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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	2 831 252	-	6	-	-	-	-	2 831 258	-
	5311	за 2023г.	2 885 411	-	-	54 159	-	-	-	2 831 252	-
в том числе: Паи ЗПИФ комбинированный "Онегино"	5302	за 2024г.	2 524 845	-	-	-	-	-	-	2 524 845	-
	5312	за 2023г.	2 579 004	-	-	54 159	-	-	-	2 524 845	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	604 321	-	224 980	208 771	-	-	-	620 529	-
	5315	за 2023г.	615 434	-	1 158 945	1 170 058	-	-	-	604 321	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	3 435 573	-	224 986	208 771	-	-	-	3 451 787	-
	5310	за 2023г.	3 500 845	-	1 158 945	1 224 217	-	-	-	3 435 573	-

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	3 366	3 366	-
в том числе: Доля в ООО "СЗ "УЮТНОЕ ГНЕЗДО"	5321	3 366	3 366	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	-	-	-	3	(3)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	5 336	-	3 637	-	(4 808)	-	-	-	-	-	4 165	-
	5530	за 2023г.	44 227	-	5 336	-	(44 239)	-	-	-	12	-	5 336	-
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.	5 336	-	3 637	-	(4 808)	-	-	-	-	-	4 165	-
	5533	за 2023г.	44 227	-	5 336	-	(44 239)	-	-	-	12	-	5 336	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	5 336	-	3 637	-	(4 808)	-	-	X	-	-	4 165	-
	5520	за 2023г.	44 227	-	5 336	-	(44 239)	-	-	X	12	-	5 336	-

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.	3 400	13 900	-	-	-	-	-	-	17 300
	5571	за 2023г.	-	3 400	-	-	-	-	-	-	3 400
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	3 400	13 900	-	-	-	-	-	-	17 300
	5573	за 2023г.	-	3 400	-	-	-	-	-	-	3 400
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	202 121	89	1 021	(10)	-	-	-	-	203 221
	5580	за 2023г.	254 334	-	3 580	(55 805)	-	-	12	-	202 121
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	3	36	-	-	-	-	-	-	39
	5581	за 2023г.	5	-	-	(2)	-	-	-	-	3
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	12	53	-	(10)	-	-	-	-	55
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	12	-	12
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	202 106	-	1 021	-	-	-	-	-	203 127
	5585	за 2023г.	205 479	-	3 580	(6 953)	-	-	-	-	202 106
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	48 850	-	-	(48 850)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	205 521	13 989	1 021	(10)	-	X	-	-	220 521
	5570	за 2023г.	254 334	3 400	3 580	(55 805)	-	X	12	-	205 521

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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3	-
Расходы на оплату труда	5620	3 504	2 031
Отчисления на социальные нужды	5630	593	330
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	6 278	4 153
Итого по элементам	5660	10 378	6 514
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	10 378	6 514

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

Руководитель _____ **Михан Наталия Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	411	223	(166)	-	469

Руководитель _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	2 380 371	2 401 207	409 212
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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 _____ Михан Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

ПРОВЕРЕНО
28 МАР 2025

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2024 ГОД

АО «РХК»

Содержание

I. Общие сведения 3
1. Информация об Обществе 3
II. Учетная политика 4
1. Основа составления 4
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 4
3. Расходы будущих периодов 4
4. Дебиторская задолженность 4
5. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 4
6. Кредиты полученные 5
7. Расчеты по налогу на прибыль 5
8. Признание доходов и расходов 5
9. Изменения в учетной политике Общества на 2024 год 5
III. Раскрытие существенных показателей отчётности 6
1. Уставный капитал 6
2. Кредиты полученные 6
3. Дебиторская задолженность 6
4. Денежные средства и денежные эквиваленты 6
5. Кредиторская задолженность 7
6. Управленческие расходы 7
7. Прочие доходы и расходы 7
8. Прочая информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности 7

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

АО «РХК» (далее – Общество) было основано в 2002 году.

Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 10 ноября 2002 г. Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 46 по г. Москве, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером 1027701015539, свидетельство серии 77 № 004113642 и поставлено на налоговый учет по месту нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по г. Москве (ИНН 7701315812).

Юридический адрес: 105066, Москва г, Басманная С. ул, дом 16/1Б, строение 6, этаж мансарда, кабинет 5

Почтовый адрес: 105066, Москва г, Басманная С. ул, дом 16/1Б, строение 6, этаж мансарда, кабинет 5

Основными видами деятельности Общества является: Вложения в ценные бумаги – ОКВЭД 64.99.1

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора Михан Наталии Александровны.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на Генерального директора Общества – Михан Наталию Александровну.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность – Михан Наталия Александровна.

Состав участников Общества по состоянию на 31.12.2024:

Учредители общества:
- Рязанов Александр Николаевич - доля 323 575 750 рублей.
- Рязанов Кирилл Александрович - доля 323 575 800 рублей.

По состоянию на 31.12.2023 в состав участников Общества входили:
- Рязанов Александр Николаевич - доля 647 150 550 рублей.
- Кичигина О.Н.- доля 1 000 рублей.

В июле 2024 года произошли изменения в составе участников:

3 июля 2024 года доля Рязанова Александра Николаевича в уставном капитале общества номинальной стоимостью 323 575 800 (Триста двадцать три миллиона пятьсот семьдесят пять тысяч восемьсот) рублей перешла к Рязановой Наталье Евгеньевне;

10 июля 2024 года доля Рязановой Натальи Евгеньевны в уставном капитале общества номинальной стоимостью 323 575 800 (Триста двадцать три миллиона пятьсот семьдесят пять тысяч восемьсот) рублей перешла к Рязанову Кириллу Александровичу;

26 июля 2024 года доля Кичигиной О. Н. в уставном капитале общества номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей перешла к Рязанову Александру Николаевичу.

Среднесписочная численность сотрудников в 2024 году составила 2 чел. Среднесписочная численность сотрудников в 2023 году - 1 чел.

II. Учетная политика

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их погашения менее года, либо не определен.

3. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные лицензионные платежи) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

4. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость.

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

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

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. Взаиморасчеты с поставщиками и подрядчиками отражаются в составе текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

6. Кредиты полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

7. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

8. Признание доходов и расходов

Общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полной сумме.

В составе показателей "Расходы на оплату труда" и "Отчисления на социальное страхование" по строке 2220 «Управленческие расходы» Общество отражает расходы на выплату заработной платы и отчисления на страхование сотрудников административного персонала.

9. Изменения в учетной политике Общества на 2024 год

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2024 год не вносились.

III. Раскрытие существенных показателей отчётности

1. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составил 647 152 тыс. руб. Данный показатель с 31 декабря 2023 года не изменился.

2. Кредиты полученные

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество имело задолженность по полученным займам:

Тыс. руб.

Кредитор	Форма выдачи кредита	Срок погашения	Ставка, %	Валюта	Лимит договора	Остаток задолженности на 31.12.2024
Краткосрочные займы						
Рязанов Александр Николаевич	Займ процентный	По требованию	5%	Руб.	0	153 127
ООО "Горэлектросервис"	Займ беспроцентный	31.12.26	Без %	Руб.	50 000	50 000
Итого по строке 1510 Бухгалтерского баланса						**203 127**
Долгосрочные займы						
Рязанов Александр Николаевич	Займ процентный	По требованию	0,8%	Руб.	3 400	3 400
Рязанов Александр Николаевич	Займ процентный	31.12.27	7,5%	Руб.	13 900	13 900
Итого по строке 1410 Бухгалтерского баланса						**17 300**

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество имело задолженность по полученным займам:

Тыс. руб.

Кредитор	Форма выдачи кредита	Срок погашения	Ставка, %	Валюта	Лимит договора	Остаток задолженности на 31.12.2023
Краткосрочные займы						
Рязанов Александр Николаевич	Займ процентный	По требованию	5%	Руб.	0	152 106
ООО "Горэлектросервис"	Займ беспроцентный	31.12.24	Без %	Руб.	50 000	50 000
Итого по строке 1510 Бухгалтерского баланса						**202 106**
Долгосрочные займы						
Рязанов Александр Николаевич	Займ процентный	По требованию	0,8%	Руб.	3 400	3 400
Итого по строке 1410 Бухгалтерского баланса						**3 400**

3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. составила 4 165 тыс. руб., что составляет 0,12 % валюты баланса (по состоянию на 31.12.2023 г. – 5 336 тыс. руб.).

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
Средства в кассе	13	17
Средства на расчетных счетах	2	24
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**15**	**41**

5. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. – 94 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2023 г. – 15 тыс. руб.).

6. Управленческие расходы

Управленческие расходы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Статьи затрат	2024 г.	2023 г.
Оплата труда	3 314	1 741
Резерв ежегодных отпусков	223	338
Страховые взносы	560	283
Аренда помещения	420	420
Аудиторские услуги	100	90
У/нб Консультационные и иные услуги ст. 264/1/15НК	3	207
Нотариальные расходы	46	137
Командировочные расходы	-	87
Услуги по обслуживанию ЦБ	3 180	1 155
У/нб Юридические услуги ст.264/1/14 НК РФ	2 484	2 000
Прочие расходы	11	6
Услуги связи	37	50
Итого	**10 378**	**6 514**

7. Прочие доходы и расходы

В составе прочих расходов Общества отражено:

тыс. руб.

Статьи затрат	2024 г.	2023 г.
Добровольное пожертвование	-	600
Погашение паев ЗПИФ Онегино	-	54 159
Нотариальные расходы	-	32
Прочие расходы	-	660
У/нб Реа-ция, пог-ие права треб. ст. 249/1, 279 НК	-	60 575
Комиссия банка	32	41
Итого:	**32**	**116 067**

По итогам деятельности за 2024 год Обществом получена бухгалтерская прибыль в размере 496 тыс. руб. (в 2023 году был получен убыток в размере 55 503 тыс. руб.)

8. Прочая информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

На основании пункта 39 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» Общество представляет дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, так как считаем ее полезной для заинтересованных пользователей при принятии ими экономических решений.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

18 марта 2025 г.