

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год**

1. Сведения об организации:

1.1. Наименование юридического лица: акционерное общество «Радуга».

1.2. Основные виды деятельности:

- производство настольно-печатных игр;
- производство бумажной и картонной тары;
- сдача внаем собственного недвижимого имущества.

1.3. Юридический адрес: Россия, 610051 г. Киров, мкр. Лянгасово, ул. Комсомольская, д. 11а.

1.4. Фактический (почтовый) адрес: Россия, 610051 г. Киров, мкр. Лянгасово, ул. Комсомольская, д. 11а.

1.5. Дата государственной регистрации: 17 января 2003 года, основной государственный регистрационный номер 1034316503385.

1.6. Единичный исполнительный орган: временно исполняющий обязанности генерального директора Доротюк О.Ю.;

1.7. Контролирующий орган: ревизионная комиссия в составе: Погудина Г.Н., Парфенова Е.А., Снигирева Т.В.

1.8. Совет директоров:

- председатель совета директоров, Доротюк О.Ю.
- Горбунова И.И.;
- Доротюк А.В.;
- Доротюк В.В.;
- Точенов А.С.

1.9. Уставный капитал общества составляет 96 тыс. руб. Номинальная стоимость одной акции 0,50 руб. Количество выпущенных акций 9 647 штуки, из них 7 235 штук обыкновенные именные акции, 2 412 штук привилегированные именные акции типа А 2 412 штук. Дополнительная эмиссия акций не осуществлялась. Все акции полностью оплачены. Собственные акции на балансе организации отсутствуют.

1.10. Обособленные подразделения, филиалы, представительства отсутствуют.

1.11. Контролирующей организацией является ОАО «Весна».

Контролируются одним и тем же лицом:

- ООО Торговый дом «Весна» (Почтовый адрес: 610027, г. Киров, ул. К. Либкнехта, 129), ИНН 4345341714 - доля участия ОАО «Весна» более 20 %.

Дочернее предприятие:

- ООО «Веснянка», г. Киров ИНН 4345095723. Доля участия ОАО «Весна» 90%.

2. Информация об отчетности

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Основные элементы Учетной политики организации

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

3.1.1. Срок полезного использования объекта с целью начисления амортизации определяется в соответствии с порядком, предусмотренным ФСБУ 6/2020. Обоснованием срока могут быть: заключение об условиях, в которых будет эксплуатироваться основное средство, проектная и (или) техническая документация, эксплуатационные документы и сертификаты и т.п. Переоценка основных средств не производится.

Ликвидационная стоимость признается равной нулю в следующих случаях:

- незначительная величина (в размере 1% и менее от первоначальной стоимости основного средства и не более 10 000 рублей включительно);
- в отношении объекта планируется использование до полного физического и морального износа и окончания срока полезного использования;

-при ликвидации основных средств не ожидаются поступления от продажи или оприходования материальных ценностей, остающихся от его выбытия. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 30 процентов первоначальной стоимости основного средства.

3.1.2. Переоценка основных средств не производится. Лимит стоимости отнесения объекта к основным средствам установлен в сумме 100 000 руб.

3.1.3. Начисление амортизации по основным средствам линейным способом.

3.1.4. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость больше 100 000 рублей.

3.1.5. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Переоценка не производится.

3.1.6. Ликвидационная стоимость нематериальных активов (в случаях, когда она не равна нулю, определяется по следующей формуле:

$$ЛС_{\text{нма}} = ВВ_{\text{нма}} - РВ_{\text{нма}} +/- КЛС_{\text{нма}},$$

где $ЛС_{\text{нма}}$ - ликвидационная стоимость нематериального актива;

$ВВ_{\text{нма}}$ - величина, которую организация получила бы при выбытии нематериального актива;

$РВ_{\text{нма}}$ - расходы на выбытие нематериального актива;

$КЛС_{\text{нма}}$ - корректировки ликвидационной стоимости нематериального актива при ее пересмотре.

3.1.7. Оценка материально-производственных запасов (сырье и материалы, полуфабрикаты, товары, готовая продукция) при выбытии производится по средней себестоимости (взвешенная оценка). Оценка готовой продукции, незавершенного производства по прямым статьям затрат:

- стоимость сырья и материалов, непосредственно использованные для производства продукции, комплектующих изделий и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке;

- расходы на оплату труда основного производственного персонала, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;

- расходы на создание оценочного обязательства на оплату отпусков основного производственного персонала;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве продукции;

- расходы на услуги сторонних организаций по изготовлению комплектующих и полуфабрикатов;

-расходы на электроэнергию, потребляемую оборудованием, непосредственно участвующем в процессе производства полуфабрикатов собственного изготовления и готовой продукции.

3.1.8. Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 в полном объеме.

3.1.9. К денежным эквивалентам относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В качестве денежных эквивалентов организации признаются депозиты до востребования и краткосрочные депозиты, векселя крупных, стабильных банков (в том числе беспроцентные), средства на обезличенных металлических счетах.

3.1.10. Порядок создания резерва по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично:

- задолженность с высокой степенью вероятности непогашения включается в резерв в размере 100% долга;

- задолженность со средней степенью вероятности непогашения включается в резерв в размере 50% долга;

- по задолженности с низкой степенью вероятности непогашения резерв не создается.

3.1.11. Оценочное обязательство по расходам на гарантийный ремонт, гарантийное обслуживание (замена, исправление бракованных деталей, готовой продукции и товаров) создается по состоянию на 31 декабря текущего года и определяется исходя из суммы фактических расходов на замену, исправление брака деталей, готовой продукции и товаров и выручки от их реализации за предыдущие два года. По состоянию на 31 декабря текущего года величина резерва уточняется, при этом, она не должна быть меньше среднеарифметической величины этих расходов за предшествующие два года.

3.1.12. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков по состоянию на промежуточную отчетную дату определяется исходя из ежемесячного процента отчислений определяемого по «Расчету процента ежемесячных отчислений и их предельной величины». При этом:

- предполагаемая величина расходов на оплату труда, которая планируется в предстоящем году исходя из всех предусмотренных системой оплаты труда видов выплат, участвующих в расчете среднего заработка (без учета отпускных). Не учитываются в расчете суммы, планируемые к выплате по договорам ГПХ;

- соответствующие расчеты производятся по группам работников, затраты на оплату труда которых учитываются на различных балансовых счетах (работники основного производства, административно-управленческий персонал и др.).

3.1.13. В случае несущественности величины затрат на приобретение финансовых вложений в виде ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой согласно договору продавцу, такие затраты признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги. Величина затрат на приобретение ценных бумаг признается несущественной, если она не превышает 5 (пяти) процентов от суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу ценных бумаг. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.1.14. Сумма отложенных налогов определена методом отсрочки. Сумма налога на прибыль определена по данным бухгалтерского учета, при этом соответствует сумме налога в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3.2. Выручка признается в учете с применением метода начисления.

3.3. Средства денежного финансирования признаются в доходах по мере фактического получения средств.

3.4. Изменения в Учетную политику в 2024 году не вносились.

С бухгалтерской отчетности за 2025 год организация начинает применять ФСБУ 4/2023, с 1.04.2025г.- ФСБУ 25/2023. Последствия изменения учетной политики не оказывают влияние на финансовое положение организации, на финансовый результат ее деятельности.

4. Дополнительная информация к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год (цифровые значения приведены в тыс.руб.).

Бухгалтерский баланс

4.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

Информация о нематериальных активах и расходах на НИОКР приведена в Таблицах № 1-3 настоящих Пояснений.

Опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) в 2023-2024гг. не осуществлялись.

Решение об изменении элементов амортизации не принималось.

Оснований для отражения обесценения объектов нематериальных активов не выявлено.

4.2. Основные средства

При инвентаризации оснований для создания резерва под обесценение внеоборотных активов не выявлено.

Информация об основных средствах приведена в Таблицах № 4-6 настоящих Пояснений.

В бухгалтерской отчетности стоимость незавершенных капитальных вложений по приобретению нематериальных активов, основных средств отражены в строке 1110.

Решение об изменении элементов амортизации не принималось.

В составе доходных вложений в материальные ценности отражены остаточная стоимость недвижимости, оборудования, приобретенных для сдачи в аренду.

В проверяемом периоде обществом взяты в аренду 2 объекта движимого имущества.

Арендная плата за 2024 год составила 3 639 тыс.руб.

Выручка за 2024 год от сдачи имущества в аренду составила 1 771 тыс.руб. Договоры аренды не квалифицированы как финансовая аренда, так как срок аренды не сопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды остается пригодным к использованию, к арендатору не перешли экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды.

Обществом не отражены права пользования активом и обязательства по аренде, так как срок аренды составляет менее 12 месяцев (объекты недвижимости), имеется зависимость арендной платы от нерыночных показателей.

Организация не производила затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, доведением предметов аренды до состояния, пригодного к использованию.

4.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения в 2024 году не осуществлялись.

4.4. Запасы

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31.12.2024 года не формировались, так как при инвентаризации признаки обесценения отсутствовали.

Другая информация о запасах приведена в Таблицах № 7,8 настоящих Пояснений.

4.5. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2024г. резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 7 695 тыс.руб. Строка бухгалтерского баланса 1233 приведена с учетом сформированного резерва.

Другая информация о дебиторской задолженности приведена в Таблицах № 9,10 настоящих Пояснений.

4.6. Денежные средства

По строке 1250 в составе денежных средств по состоянию на 31.12.2024 года отражены следующие активы:

денежные средства – 52 тыс. руб.;

денежные эквиваленты (краткосрочные депозиты) – 12 000 тыс.руб.;

4.7. Кредиторская задолженность

В составе задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами по строке 1522 отражена:

- задолженность перед бюджетом по налогам и сборам;

- задолженность перед внебюджетными фондами.

В составе прочей кредиторской задолженности по строке 1523 отражена:

- задолженность по выплате вознаграждения членам совета директоров;

- задолженность перед персоналом по оплате труда;

- задолженность перед учредителями по выплате доходов;

- задолженность перед прочими кредиторами.

Другая информация о кредиторской задолженности приведена в Таблицах № 10,11 настоящих Пояснений.

4.9. Иные обязательства

По состоянию на 31.12.2024г. организация сформировала оценочное обязательство на оплату отпусков. Предполагаемый срок исполнения оценочных обязательств не превышает 12 месяцев.

5. Отчет о финансовых результатах.

5.1. Выручка и себестоимость по видам деятельности

Таблица № 4

Наименование	За 2024 год	За 2023 год
Выручка всего, тыс.руб.	120 241	99 608
в том числе:		
Выручка от реализации товаров, работ (услуг) собственного производства, тыс.руб.	118 470	97 508
Сдача имущества в аренду, тыс.руб.	1 771	2 100
Себестоимость продаж, всего, тыс.руб.	85 888	75 650
в том числе:		
Себестоимость товаров, работ (услуг) собственного производства, тыс.руб.	85 885	75 506
Сдача имущества в аренду, тыс. руб.	3	144

5.2. Прочие доходы и расходы

Таблица № 5

Наименование	За 2024 год	За 2023 год
Прочие доходы всего, тыс.руб.	2 686	2 485
в том числе:		
Доходы от реализации основных средств, сырья и материалов, тыс.руб.	1 711	1 802
Возмещение причиненных убытков, тыс.руб.	33	218
Другие доходы, тыс.руб.	942	465
Прочие расходы, тыс.руб.	1 992	1 550
в том числе:		
Стоимость реализованных основных средств, сырья и материалов, тыс.руб.	1 615	1 148
Расходы на услуги банков, тыс.руб.	122	97
Другие расходы (подарки, членские взносы и пр.), тыс.руб.	255	305

6. Показатели ПБУ18/02 за 2024 год

Начислен условный расход по налогу на прибыль в сумме 552 тыс.руб.;

Начислен постоянный налоговый расход в сумме 124 тыс.руб.;

Отражено изменение отложенного налогового обязательства и отложенных налоговых активов в общей сумме 1 101 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024 года отложенные налоги определены с использованием ставки налога на прибыль в размере 25% (ст. 284 НК РФ, п. 14 ПБУ 18/2002).

Изменение отложенных налогов в связи с изменением с 01.01.2025 года ставки налога на прибыль составило 2 763 тыс. руб., отражено в строке 2412 Отчета о финансовых результатах.

8. Информация о связанных сторонах.

8.1. Открытое акционерное общество «Весна»

характер отношений: ОАО «Весна» контролирующее лицо, решает перспективные задачи предприятия;

вид и объем операций: поставка товаров, оказание услуг, аренда оборудования и помещений;

объемы операций:

Таблица № 6

Поставщик (подрядчик)	АО «Радуга»	ОАО «Весна»
Покупатель (заказчик)	ОАО «Весна»	АО «Радуга»
Объем оборота (тыс.руб.)	5 560	69 132
Итого:	74 692	

По состоянию на 31.12.2024г. краткосрочная задолженность АО «Радуга» в пользу ОАО «Весна» составляет 33 583 тыс. руб.

Расчеты в течение года проводились путем перечисления денежных средств и зачета взаимных требований. Резерв по сомнительным долгам не создавался. Дебиторская и кредиторская задолженность не списывались.

8.2. Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу и членам совета директоров.

8.4.1. К основному управленческому персоналу отнесены:
временный исполняющий обязанности генерального директора;
коммерческий директор;
главный инженер
главный бухгалтер.

8.4.2. Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу и членам совета директоров – 1 747 тыс.руб.,
страховые взносы в отношении указанных выплат начислены в сумме 524 тыс.руб.,
удержан налог на доходы физических лиц 227 тыс. руб.

8.4.3. Иные вознаграждения основному управленческому персоналу и членам совета директоров в 2024 году не выплачивались.

8.4.4. Бенефициар - Доротюк Ольга Юрьевна ИНН 434530561471

9. Иная информация

9.1. События после отчетной даты.

В отношении всех событий после отчетной даты по которым требуются корректировки или раскрытие информации были сделаны необходимые корректировки или раскрыта необходимая информация.

9.2. Допущение непрерывности деятельности.

В 2024 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера: геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Влияние на структуру баланса, финансовые результаты деятельности, движение денежных средств этих факторов в 2024 году руководство оценивает, как незначительное. Рыночный риск, кредитный, риск ликвидности организация оценивает как низкий, т.к. величина чистых

активов достаточна для покрытия расходов, доля валютных операций невелика, оборотные активы значительно превышают краткосрочные обязательства.

Руководство оценивает возможное влияние указанных событий в обозримом периоде как незначительные. У предприятия отсутствуют заемные средства, большая величина чистых активов позволяет покрыть возможное увеличение расходов, запас ресурсов и комплектующих обеспечивает бесперебойность производственной цепочки в обозримом периоде.

Руководство уверено в способности организации своевременно погашать свои обязательства и непрерывно продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и позднее.

9.3. Совместную деятельность организация в 2024 году не вела.

9.4. Обществом получена государственная помощь в сумме 23 тыс.руб. от ОСФР по Кировской области на покрытие расходов, связанных с охраной труда.

9.5. Чрезвычайных фактов хозяйственной жизни не было.

9.6. На момент составления отчетности у организации отсутствуют неурегулированные споры, в которых организация является ответчиком.

По состоянию на 31.12.2024г. выданные и полученные гарантии и поручительства отсутствуют.

9.7. Пересчет в рубли операций в валюте производился по официальному курсу ЦБ РФ.

11. Подробная информация об активах и обязательствах (Таблицы № 1-14)

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

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

Таблица № 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 890	(1 799)	-	-	-	(37)	-	-	1 890	(1 836)
	5110	за 2023г.	1 890	(1 711)	-	-	-	(88)	-	-	1 890	(1 799)
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	1 598	1 478	1 144
в том числе:				
Роялти	5131	1 598	1 478	1 144

Наличие и движение результатов НИОКР

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

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

Руководитель

(подпись)

Доротюк Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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 в том числе:	5240	за 2024г.	129	124	-	(124)	129
	5250	за 2023г.	-	1 612	-	(1 483)	129
Водопровод	5241	за 2024г.	129	-	-	-	129
	5251	за 2023г.	-	129	-	-	129
Стабилизатор 45000ВА 380В переносной	5242	за 2024г.	-	124	-	124	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Полноповоротный рулонный захват с регулируемыми лапами	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	731	-	731	-
Пресс гидравлический высекальный ПВГ-185И/ПД	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	752	-	752	-

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 в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

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	189	169	1 476
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	15 281	348	662
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 _____
(подпись)

Доротюк Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Доротюк Ольга Юрьевна
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло	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				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	11 654	(7 695)	1 290	-	(3 461)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 483	(7 695)
	5530	за 2023г.	8 930	(7 695)	3 526	-	(802)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 654	(7 695)
в том числе:	5511	за 2024г.	3 483	-	753	-	(3 115)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 140	-
	5531	за 2023г.	1 041	-	3 019	-	(577)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 483	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	358	-	351	-	(234)	-	-	-	-	-	-	-	-	475	-
	5532	за 2023г.	210	-	322	-	(174)	-	-	-	-	-	-	-	-	358	-
Авансы выданные	5513	за 2024г.	7 813	(7 695)	186	-	(112)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 868	(7 695)
	5533	за 2023г.	7 679	(7 695)	185	-	(51)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 813	(7 695)
Прочая	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	11 654	(7 695)	1 290	-	(3 461)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 483	(7 695)
	5520	за 2023г.	8 930	(7 695)	3 526	-	(802)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 654	(7 695)

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	
Всего	5540	7 512	-	7 695	7 748	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	68	108	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	7 512	-	7 697	7 640	-
	5544	-	-	-	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				выбыло	остаток на конец периода
				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.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	36 273	18 463	-	(15 398)	-	-	39 338
	5580	за 2023г.	27 285	18 436	-	(9 448)	-	-	36 273
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	5 820	4 550	-	(3 054)	-	-	7 315
	5581	за 2023г.	4 709	4 758	-	(3 647)	-	-	5 820
авансы полученные	5562	за 2024г.	26 012	7 006	-	(7 902)	-	-	25 116
	5582	за 2023г.	15 808	10 497	-	(294)	-	-	26 012
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 826	3 787	-	(2 826)	-	-	3 787
	5583	за 2023г.	1 585	2 826	-	(1 585)	-	-	2 826
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 616	3 120	-	(1 616)	-	-	3 120
	5586	за 2023г.	5 163	355	-	(3 922)	-	-	1 616
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	36 273	18 463	-	(15 398)	-	-	39 338
	5570	за 2023г.	27 285	18 436	-	(9 448)	-	-	36 273

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

(подпись)

Доротюк Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	51 233	46 925
Расходы на оплату труда	5620	33 526	28 121
Отчисления на социальные нужды	5630	10 228	8 454
Амортизация	5640	2 478	2 294
Прочие затраты	5650	24 722	20 878
Итого по элементам	5660	122 187	106 672
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 972)	(2 888)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	118 215	103 784

Руководитель

(подпись)

Доротюк Ольга Юрьевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 052	4 752	(2 563)	(49)	4 192

Руководитель _____
(подпись)

Доротюк Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		23		31
в том числе:					
на текущие расходы	5901		23		31
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910		-		-
за 2023г.	5920		-		-
за 2024г.	5911		-		-
за 2023г.	5921		-		-

Руководитель _____ (подпись) **Доротюк Ольга Юрьевна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.