

**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 | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---|--------------------------|---|---|---|---|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | | | Убыток от обесценения | | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | |
| | | | 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 | | | | | | | |
| 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 | - | - | - | - | - | - |

1.5. 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. | - | - | - | - | |



Шимчик Владислав
Вадимович
(расшифровка подписи)

27 января 2025 г.

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. | - | 49 105 | - | - | 49 105 |
| | 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 | - | - |
| | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| | 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
(подпись)

Шимчик Владислав
Вадимович
(расшифровка подписи)

27 января 2025 г.

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 | | - | - | - |
| 5329 | | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | | - | - | - |



Шимчик Владислав
Вадимович

(расшифровка подписи)

(подпись)

27 января 2025 г.

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 в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 5445 5446 | - - - | - - - | - - - |




Шимчик Владислав
Вадимович
(расшифровка подписи)

27 января 2025 г.

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 | - | - | - | - | - | - |

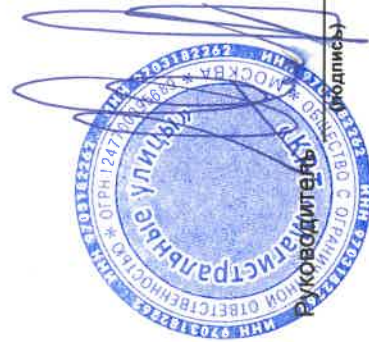
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | - | 81 139 | 4 930 | - | - | - | - | - | 86 069 |
| | 5580 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | - | 516 | - | - | - | - | - | - | 516 |
| | 5581 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | - | 23 | - | - | - | - | - | - | 23 |
| | 5583 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024г. | - | 80 600 | 4 930 | - | - | - | - | - | 85 530 |
| | 5585 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2024г. | - | 81 139 | 4 930 | - | - | - | - | - | 86 069 |
| | 5570 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 567 | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 175 | - |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 26 | - |
| Итого по элементам | 5660 | 768 | - |
| 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 | 768 | - |

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



**Шимчик Владислав
Вадимович**
(расшифровка подписи)

27 января 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 | - | 55 | - | - | 55 |



Шимчик Владислав
Вадимович
(расшифровка подписи)

27 января 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: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Шимчик Владислав
Вадимович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 января 2025 г.

9. 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 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| | | за 2024г. | | | |
| | | за 2023г. | | | |
| | | за 2024г. | | | |
| | | за 2023г. | | | |
| | 5910 | - | - | - | - |
| | 5920 | - | - | - | - |
| | 5911 | - | - | - | - |
| | 5921 | - | - | - | - |



Шимчик Владислав
Вадимович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 января 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«КРТ «МАГИСТРАЛЬНЫЕ УЛИЦЫ»

123112, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский,
наб. Пресненская, д. 8, стр. 1, помещ. 231М
ОГРН 1247700395689 ИНН 9703182262 КПП 770301001
krtmstreets@mailhosting.su

27.01.2025

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «КРТ «Магистральные улицы» за период с 29.05.2024г. по 31.12.2024г., подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена является 31 декабря 2024 года.

1. Общие сведения о деятельности организации.

1.1 Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «КРТ «Магистральные улицы».

Дата государственной регистрации 29.05.2024г.

ОГРН 1247700395689

ИНН 9703182262

КПП 770301001

Юридический адрес Общества: 123112, Москва г, Пресненская наб., дом № 8, строение 1, помещение 231М.

1.2 Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

1.3 Основным видом деятельности ООО «КРТ «Магистральные улицы» является строительство жилых и нежилых зданий.

1.4 Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2024г. составила 1 человек.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024г. сформирована исходя из требований, действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (приказ Минфина РФ от 29.07.98 № 34н);
- Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
- Иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется с использованием ЭВМ в программе 1С Бухгалтерия 8.3.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2024 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

4. Основные средства и капитальные вложения

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

У Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года есть капитальные вложения в сумме 49 105 тыс. руб. Сведения о составе и движении незавершенных капитальных вложений представлены в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (см. Таблицу 2.2).

5. Дебиторская задолженность

Сведения о составе и движении дебиторской задолженности представлены в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (см. Таблицу 5.1).

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31 декабря 2024 года составляет 15 115 тыс. руб. Сомнительная задолженность на отчетную дату отсутствует.

6. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на расчетных счетах в банке, в кассе.

По состоянию на 31.12.2024г. согласно банковской выписке на расчетном счете Общества остаток денежных средств составляет 68 тыс. руб.

Остаток на депозитном счете составляет 7 600 тыс. руб.

Иных денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2024г. у Общества не имеется.

7. Кредиты и займы

Сведения о составе и движении кредиторской задолженности по кредитам и займам представлены в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (см. Таблицу 5.3).

Краткосрочная кредиторская задолженность по полученным займам по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 85 530 тыс. руб. Долгосрочные займы на отчетную дату отсутствуют.

8. Кредиторская задолженность

Сведения о составе и движении кредиторской задолженности представлены в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (см. Таблицу 5.3).

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31 декабря 2024 года составляет 539 тыс. руб.

9. Оценочные обязательства

Сведения о составе и движении оценочных обязательств представлены в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (см. Таблицу 7).

Общество создает оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков работников. Величина оценочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 55 тыс. руб.

10. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность контролировать другую или оказывать на нее значительное влияние при принятии решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности.

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в ограниченном объеме.

В отчетном периоде осуществлялись следующие операции со связанными сторонами (тыс. руб.):

| Характер операций | Группа связанных сторон | | Сальдо на 31.12.2024 (+Дт/-Кт) |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Лица, контролируемые Обществом | Лица, контролируемые Обществом | |
| Предоставление денежных средств по договорам займа | 600 | 0 | - 600 |

Общая сумма вознаграждений основного управленческого персонала до удержания налога на доходы физических лиц составила в отчетном периоде 525 тыс. руб. Страховые взносы, начисленные на сумму вознаграждений основного управленческого персонала, в отчетном периоде составили 162 тыс. руб. Все вознаграждения являлись краткосрочными, долгосрочные вознаграждения не выплачивались. В течение 12 месяцев после отчетного периода выплат по итогам 2024 года не ожидается.

Задолженность по операциям со связанными сторонами на отчетную дату составила 600 тыс. руб. Задолженность является краткосрочной и будет погашена в срок до 31.07.2025г. Просроченной долгосрочной задолженности на отчетную дату нет. В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам со связанными сторонами не формировались. Задолженности связанных сторон, других долгов, нереальных для взыскания, нет.

11. Производственные показатели Общества

Результаты работы ООО «КРТ «Магистральные улицы» за 2024 год характеризуются следующими показателями:

1. Выручка от реализации, полученная от основного вида деятельности, отсутствует.
2. Себестоимость продаж равна нулю.
3. Управленческие расходы в 2024г. составили 769 тыс. руб.
4. Проценты к уплате составили 4 930 тыс. руб.
5. Прочие расходы за 2024г. составили 9 тыс. руб.
6. Проценты к получению составили 1 279 тыс. руб.
7. Прочие доходы за 2024г. составили 4 тыс. руб.
8. Результат от финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год – убыток. Сумма бухгалтерского убытка по данным регистров бухгалтерского учета составила 4 425 тыс. руб.
9. Чистый убыток отчетного года составил 3 319 тыс. руб.

12. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на истолкование данной отчетности и подлежали бы дополнительному раскрытию, не было.

13. События после отчетной даты.

После отчетной даты не возникало событий, которые могли бы оказать влияние на истолкование данной отчетности и подлежали бы дополнительному раскрытию.

14. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В 2024 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не возникало.

15. Исправление существенных ошибок.

В 2024 году исправление существенных ошибок не производилось, в связи с их отсутствием.

16. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации

Общество не имеет выданных/полученных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

17. Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По оценке руководства Общество способно продолжать деятельность непрерывно.

Генеральный директор
ООО «КРТ «Магистральные улицы»

Шимчик В.В.

