

Общество с ограниченной ответственностью

«Пенсионные технологии»

ОГРН 1077762950341 ИНН/КПП 7705818849/770501001

115184, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Малая Ордынка,
д. 40, этаж/помещ. 5/6

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ:

1.1 Фирменное наименование Общества:

Полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Пенсионные технологии»;

Сокращенное на русском языке: ООО «Пенсионные технологии».

1.2 Начало деятельности Общества: с 26.11.2007 г.

1.3 Адрес (место нахождения) юридического лица: с 21.07.2021: 115184, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Малая Ордынка, д. 40, этаж/помещ. 5/6.

1.4 Основной государственный регистрационный номер 1077762950341. ИНН 7705818849; КПП 772801001.

1.5 Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 10 тыс. рублей и соответствует уставу Общества.

1.6 Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества. На основании Устава руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным Исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Состав участников Общества на 31.12.2024:

№ п/п	Участник	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (руб.)
1.	Юридическое лицо 1	100	10 000,00

Обязанности Генерального директора Общества, согласно Уставу, выполняет с 16.06.2021 Чурин Дмитрий Михайлович.

1.7. Общество не имеет филиалов, представительств и иных подразделений.

1.8. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 человек. Среднегодовая численность работающих за прошлый отчетный период составила 1 человек.

1.9. Основной вид деятельности Общества в отчетном периоде: вложения в ценные бумаги, ОКВЭД 64.99.11.

1.10. Ведение бухгалтерского учета Общества возложено на специализированную организацию по договору возмездного оказания услуг.

1.11. Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 гг. и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности (Федеральный закон №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и других применимых нормативных документов).

Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчет об изменениях капитала;
 - отчет о движении денежных средств;
 - пояснения к бухгалтерской отчетности.

2. ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ:

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н.

Под учетной политикой понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности (ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»).

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2024 год сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и утверждена приказом Генерального директора от 29.12.2023 г.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если их срок обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть рассчитаны точно, а могут быть лишь оценены. Оценка подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей, доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения понимается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

Все финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансового вложения, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется следующим способом: исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (ПБУ 23/2011 п.5).

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора) (ПБУ 15/2008 п.8). Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным договором. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед заимодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

Общество относит активы к запасам в соответствии с п.3 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н, и другими нормативными документами. Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- дивиденды по акциям;
- доходы от продажи акций;
- дивиденды по долям участия в других организациях;
- доходы от продажи долей участия в других организациях;
- выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н, и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товаров (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.

В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению, применяется ПБУ 18/02.

Формирование в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

Начало применения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

С учетом принципа рациональности ведения бухгалтерского учета (п.6 ПБУ 1/2008), условий хозяйствования и величины Общества, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации, Обществом принято решение не применять досрочно пра-

вила учета, установленные ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и порядок формирования отчетности, установленный ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество начнет применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.04.2025 года. С учетом отсутствия у Общества материальных ценностей Общество предполагает, что переход на нормы ФСБУ 28/2023 не окажет существенного влияния на отчетность Общества.

Общество начнет применение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Последствия будут выражаться в возможном изменении порядка раскрытия информации в отчетности в соответствии с нормами стандарта (перечня и содержания показателей отчетности, их классификации и расположения) и не окажут влияния на финансовое положение или финансовые результаты Общества.

В целях обеспечения сопоставимости показателей предыдущих отчетных периодов с показателями, отраженными в отчетности за 2025 год, Общество при необходимости проведет необходимые процедуры по приведению действующих до 2025 года форм отчетности в актуальный формат. Существенная информация об изменении порядка раскрытия информации будет раскрыта в пояснениях к отчетности за 2025 год.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ:

Пояснение № 1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Пояснение № 2. Основные средства

Основные средства у Общества отсутствуют. Лизингового имущества у Общества нет. По состоянию на 31.12.2024 г. у Общества на праве аренды находится следующий объект основных средств (в оценке по балансовой стоимости у арендодателя):

нежилые помещения по адресу	площадь, кв. м.	балансовая стоимость, тыс. руб.
115184, г. Москва, вн.тер.г. Замоскворечье, ул. Малая Ордынка, д. 40, этаж 5, помещение 6	6,44	1 951

Информация об арендованных основных средствах приведена в Таблице № 2.4 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 3. Финансовые вложения

Финансовых вложений, переданных третьим лицам и/или в залог, нет.

(тыс. руб.)

Наименование ценной бумаги/эмитент	Остаток на 01.01.2024		Поступление (+), выбыло (-)		Остаток на 31.12.2024	
	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
Акции обыкновенные	99 257 717 шт.	99 258	–	–	99 257 717 шт.	99 258
Итого:		99 258	–	–		99 258

В 2024 г. условия для создания резерва под обесценение финансовых вложений отсутствовали. Срок обращения акций превышает 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражены в составе внеоборотных активов

(п. 19 ПБУ 4/99, п. 41 ПБУ 19/02). Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице № 3.1 (Приложение № 2 к настоящим Пояснениям).

Пояснения № 4. Денежные средства и денежные эквиваленты

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Средства на расчетных счетах	1 145	338
Итого (стр.1250 бухгалтерского баланса)	1 145	338

Общество признает денежными эквивалентами открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и вклады на срок до трех месяцев (в том числе депозиты «Овернайт»).

Пояснение № 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность признается Обществом краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Общества является долгосрочной. В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто. Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договоров займов (кредитного договора), нет.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблицах №№ 5.1, 5.2, 5.3, 5.4 (Приложения №№ 3 и 4 к настоящим Пояснениям). Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет, вся задолженность оценивается как реальная к получению и погашению.

Пояснение № 6. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении условий, перечисленных в п. 12 ПБУ 9/99. Доходов от основного вида деятельности за отчетный период не было.

Пояснение № 7. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н. По окончании отчетного месяца общехозяйственные (управленческие) расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности и отражаются по стр. 2220 отчета о финансовых результатах.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Управленческие расходы, в том числе:	(2 662)	(1 413)
Аренда	(449)	(449)
Бухгалтерское обслуживание	(485)	(445)
Услуги по определению рыночной стоимости акций	(717)	–
Оплата труда	(480)	(255)
Страховые взносы	(145)	(77)
Резерв на отпуска, в том числе страховые взносы на суммы резерва на отпуска	(56)	(8)
НДС, не принятый к вычету при отсутствии выручки, облагаемой НДС	(330)	(179)

Все управленческие расходы экономически обоснованы и связаны с деятельностью Общества. Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 8. Прочие доходы и расходы

Проценты, полученные (подлежащие получению) по выданным Обществом займам, отражаются в составе прочих доходов. Проценты, уплаченные (подлежащие уплате) по полученным Обществом займам и кредитам, отражаются в составе прочих расходов.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	2024 г.	2023 г.
Проценты к получению	2320	–	–
Проценты к уплате	2330	–	–
Прочие доходы	2340	–	–
Прочие расходы, в том числе	2350	(16)	(14)
Расходы на услуги банков	23501	(16)	(14)

Пояснение № 9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют. Обществом начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 8 тыс. руб. Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице № 7 (Приложение № 6 к настоящим Пояснениям).

Пояснение №10. Обеспечения обязательств и платежей

По состоянию на 31.12.2024 г. выданных обеспечений нет.

Пояснение №11. Расчеты по налогу на прибыль

По налогу на прибыль Общество применяет основную ставку – 20% (п.1 ст. 284 НК РФ).

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Общество применяет ПБУ 18/02 с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н. Показатель строки 2411 отчета о финансовых результатах определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов и расходов и отложенного налога на прибыль.

Остаток отложенных налоговых активов на 31.12.2024 г., отраженных в стр. 1180 бухгалтерского баланса, составляет 153 тыс. руб. и включает в себя следующие налоговые эффекты временных разниц по:

- оценочным обязательствам и резервам – 16 тыс. руб.;
- убыткам прошлых лет по основной деятельности – 137 тыс. руб., в том числе:
 - за 2009 год – 59 тыс. руб.;
 - за 2010 год – 78 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Прибыль/(убыток) до налогообложения	(2 678)	(1 427)
Условный (расход)/доход по налогу на прибыль	536	285
Постоянные налоговые расходы/(доходы), в том числе:	525	285
постоянный налоговый доход	-	–
постоянный налоговый расход	525	285

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Налог на прибыль	–	–
в том числе:		
текущий налог на прибыль	–	–
отложенный налог на прибыль	42	–
в том числе:		
Отложенный налоговый актив,	42	–
<i>в том числе:</i>		
Оценочные обязательства и резервы, рассчитанные от суммы резерва предстоящих расходов по действовавшей в 2024 г. ставке налога на прибыль	11	–
Корректировка ОНА на 31.12.2024 г. в связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.2025 г. с 20% до 25%	31	–
Отложенные налоговые обязательства	–	–

Пояснение № 12. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2024

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, операции со связанными сторонами Общества, имевшие место в отчетном периоде, раскрыты ниже.

Бенефициарным владельцем Общества является физическое лицо, гражданин РФ.

Согласно п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в случаях, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном положением, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, Общество раскрывает информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон.

Сведения об основных операциях, проводимых между связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Место нахождения	Дата наступления оснований	Доля участия, %	Вид проводимых операций	Объем операций в 2023 г., тыс. руб.	Объем операций в 2024 г., тыс. руб.
Генеральный директор	РФ, ЦФО	16.06.2021	-	Заработная плата согласно трудовому договору	261	480
Участник Общества	РФ, Свердловская обл.	13.11.2017 – 06.05.2024	99,999	-	-	-
Участник Общества	РФ, ЦФО	07.05.2024	100,00	-	-	-
Дочернее общество	РФ, ЦФО	24.08.2018	-	-	-	-

Форма расчетов по операциям со связанными сторонами – денежная, безналичная.

Списание дебиторской задолженности связанных сторон не осуществлялось. Резервы по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных сторон не создавались. Незавершенные операции со связанными сторонами отсутствуют.

Пояснение № 13. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности орга-

низации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты на день подписания отчетности за 2024 год отсутствуют.

Пояснение № 14. Непрерывность деятельности Общества в будущем и условные факты хозяйственной деятельности

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют. По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, нет. В отчетном периоде Общество не принимало решения о прекращении деятельности. В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Уставу.

Пояснение №15. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Рыночный риск. Общество проводит организационные процедуры по снижению вероятных потерь для бизнеса, работает согласно бизнес-плану и рассчитывает все предполагаемые расходы заранее. Таким образом, Общество оценивает данный риск как несущественный.

Риск ликвидности. Общество оценивает риск ликвидности как незначительный. Общество имеет положительные чистые активы и достаточные средства для покрытия всех своих обязательств.

Операционный риск. Общество оценивает риск как незначительный, Общество выполняет свои обязательства в полном объеме на регулярной основе.

Риск непрерывности. Общество оценивает риск непрерывности как незначительный. Общество не планирует прекращать свою деятельность в долгосрочной перспективе.

Правовой риск. Общество оценивает правовой риск как незначительный. Общество не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам, при возникновении спорных ситуаций находит оптимальные варианты решения с целью недопущения судебных разбирательств.

Прочее. Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, однако предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, способные повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество, руководство не имеет возможности.

Приложения:

1. Приложение № 1. Таблица № 2.4 «Иное использование основных средств»;

2. Приложение № 2. Таблица № 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений»;
3. Приложение № 3. Таблица № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»,
таблица № 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность»;
4. Приложение № 4. Таблица № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»,
таблица № 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность»;
5. Приложение № 5. Таблица № 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)»;
6. Приложение № 6. Таблица № 7 «Оценочные обязательства»;

Генеральный директор
23 апреля 2025 г.

Чурин Дмитрий Михайлович

2. Основные средства
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	1 951	1 951	1 951
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

23 апреля 2025 г.

Чурин Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	99 258	-	-	-	-	-	-	99 258	-
	5311	за 2023г.	99 258	-	-	-	-	-	-	99 258	-
в том числе:											
Акции других эмитентов	5302	за 2024г.	99 258	-	-	-	-	-	-	99 258	-
	5312	за 2023г.	99 258	-	-	-	-	-	-	99 258	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	99 258	-	-	-	-	-	-	99 258	-
	5310	за 2023г.	99 258	-	-	-	-	-	-	99 258	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чурин Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

23 апреля 2025 г.

5. Дебиторская задолженность
5.1. 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			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	восстановление резерва						
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.	430	-	1 242	-	(1 660)	-	-	-	-	-	-	12	-
	5530	за 2023г.	-	-	1 445	-	(1 015)	-	-	-	-	-	-	430	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	430	-	1 036	-	(1 466)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	1 445	-	(1 015)	-	-	-	-	-	-	430	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	206	-	(194)	-	-	-	-	-	-	12	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	430	-	1 242	-	(1 660)	-	-	X	-	-	-	12	-
	5520	за 2023г.	-	-	1 445	-	(1 015)	-	-	X	-	-	-	430	-

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	балансовая	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чурин Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

23 апреля 2025 г.

5. Кредиторская задолженность
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.	-	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000
	5571	за 2023г.	2 000	-	-	-	-	(2 000)	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000
	5573	за 2023г.	2 000	-	-	-	-	(2 000)	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 002	2 668	-	(4 658)	-	-	-	-	12
	5580	за 2023г.	2	3 448	-	(1 448)	-	-	-	-	2 002
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2	1 981	-	(1 983)	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	2	1 074	-	(1 074)	-	-	-	-	2
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	207	-	(195)	-	-	-	-	12
	5583	за 2023г.	-	113	-	(113)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	2 000	-	-	-	-	-	-	2 000
прочая	5566	за 2024г.	-	480	-	(480)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	261	-	(261)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 002	7 668	-	(4 658)	-	X	-	-	5 012
	5570	за 2023г.	2 002	3 448	-	(1 448)	-	X	-	-	2 002

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 _____

(подпись)

Чурин Дмитрий Михайлович

(расшифровка подписи)

23 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	523	260
Отчисления на социальные нужды	5630	158	79
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 981	1 074
Итого по элементам	5660	2 662	1 413
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	2 662	1 413

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

Руководитель _____
(подпись)

Чурин Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

23 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	8	57	-	-	65
в том числе:						
Резервы на оплату отпусков	5701	6	44	-	-	50
Резервы на оплату отпусков (страховые взносы)	5702	2	13	-	-	15

Руководитель _____
(подпись)**Чурин Дмитрий Михайлович**
(расшифровка подписи)

23 апреля 2025 г.