

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «СЗ «Санаторный» за 2024 год
Текстовая часть**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Санаторный» ИНН 9102266503.

Юридический адрес: 295026, Республика Крым, г. о. Ялта, пгт Гурзуф, ул. Ялтинская, дом 22А, помещ. 6-1

31 августа 2020 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о регистрации за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1209100010866. 10 января 2020 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, сведения о смене наименования на Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Санаторный» (далее – Общество).

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2024 года составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, на 31.12.2023 года составлял 10 000 (Десять тысяч) рублей и оплачен полностью.

При этом доли в уставном капитале Общества на отчетную дату распределены следующим образом:

- ООО «ОМЕГА-ЖИЛБУД» - 100% процентов Уставного капитала.

Бенефициарным владельцем Общества является Николаев Андрей Александрович, ИНН 511005028587.

По состоянию на отчетную дату численность работающих в Обществе составила 1 человек.

На 31.12.2023 года численность работающих в Обществе составила 1 человек.

Предметом (видом) деятельности Общества в соответствии с учредительными документами является:

- деятельность заказчика-застройщика;
- другие виды деятельности, не запрещенные Законом.

В отчетном периоде Общество осуществляло подготовительные работы для начала инвестиционного проекта, в рамках которого в качестве заказчика-застройщика по договорам долевого участия в строительстве планирует осуществить строительство подрядным способом объектов, предусмотренных проектом: «Строительство комплекса многоквартирных многоэтажных жилых домов по адресу: г.о. Ялта, Санаторный въезд, 6», на земельном участке, предоставленном Обществу на праве аренды.

Единоличным исполнительным органом в отчетном периоде является:

директор Рыжих Максим Викторович.

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Альянс-Аудит» Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006354161).

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов от 29 июля 1998г. №34н.

2. Учетная политика

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

2.2. Основные средства

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации конкретных объектов основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», и стоимостью не более 100 000 руб. признаются расходами периода, в котором они были понесены.

Переоценка основных средств не производится.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Общество признает предмет аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Начисленные проценты по обязательству по аренде земельных участков, на которых будет осуществляться строительство Многоквартирного жилого дома, включаются в стоимость затрат по созданию соответствующего актива.

2.3. Материально-производственные запасы.

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Отнесение затрат к фактическим затратам на приобретение МПЗ осуществляется согласно п. 9 ФСБУ 5/2019. К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся затраты по заготовке и доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию, а также затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производится методом ФИФО.

2.4. Учет операций по строительству комплекса многоквартирных многоэтажных жилых домов и расчетов с дольщиками

Объектом строительства является комплекс многоквартирных многоэтажных жилых домов по адресу: г.о. Ялта, Санаторный въезд, 6, на земельном участке, предоставленном Обществу на праве аренды. Общие расходы, относящиеся ко всем многоквартирным многоэтажным жилым домам (далее ММЖД), распределяются между ними пропорционально экономически обоснованного показателя (площади объектов, сметной стоимости объектов и т.п.).

Общие расходы по жилым и нежилым помещениям, входящим в состав ММЖД, распределяются также пропорционально экономически обоснованного показателя (площади объектов, цене продажи объектов и т.п.).

В бухгалтерском учете затраты на строительство ММЖД и содержание застройщика учитываются на счете 20 «Основное производство». Затраты по содержанию застройщика, осуществленные в период строительства, включаются в затраты в незавершенном производстве, как непосредственно связанные с реконструкцией и строительством.

НДС, предъявленный поставщиками товаров (работ, услуг), используемых при строительстве ММЖД, учитывается на счете 19 «НДС по приобретенным ценностям» и отражается в бухгалтерском балансе по соответствующей статье. При этом НДС, который приходится на помещения коммерческого назначения и недвижимое имущество, не входящее в состав общего имущества, будет приниматься к вычету в установленном законодательством порядке. НДС, который приходится на затраты по строительству объектов, подлежащих передаче участникам долевого строительства, не будет принят к вычету, а будет включен в себестоимость соответствующих объектов недвижимости.

На дату составления отчетности не представляется возможным достоверно распределить сумму НДС, предъявленную поставщиками и подрядчиками, на сумму, подлежащую в последующем вычету из бюджета, и сумму, подлежащую включению в себестоимость соответствующих объектов недвижимости.

2.5. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.6. Признание дохода.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей налогообложения по мере начисления.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи объектов недвижимости и от оказания услуг заказчика-застройщика.

Прочими доходами являются поступления, связанные с другими поступлениями согласно п.7 ПБУ 9/99.

2.7. Денежные эквиваленты.

Установить, что к денежным эквивалентам относятся финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам могут быть отнесены, например, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, либо срок которых не превышает 3 месяца; векселя банков, срок погашения которых установлен «по предъявлению», либо не превышает 3 месяца.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, а также о движении основных средств в течение отчетного года представлена в Таблице 2.1 Табличной части настоящих Пояснений.

Информация о наличии и движении капитальных вложений во внеоборотные активы представлена в Таблице 2.2.

На отчетную дату капитальные вложения и основные средства у Общества отсутствовали.

3.2. Незавершенное производство

Данные о наличии и движении затрат в незавершенном производстве за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 4.1.

Данные в разрезе элементов затрат за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 6.

Затраты в незавершенном производстве в основном представляют собой затраты на подготовительные работы для начала инвестиционного проекта, в рамках которого Общество в качестве заказчика-застройщика по договорам долевого участия в строительстве планирует осуществить строительство подрядным способом объектов, предусмотренных проектом: «Строительство комплекса многоквартирных многоэтажных жилых домов по адресу: г.о. Ялта, Санаторный въезд, 6», на земельном участке, предоставленном Обществу на праве аренды.

3.3. Дебиторская задолженность

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.1.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует и резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.4. Кредиторская задолженность

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.3. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Долгосрочная кредиторская задолженность на отчетную дату представлена задолженностью по займам:

Общий размер займа, предусмотренного договором, тыс. руб.	Размер полученных по состоянию на отчетную дату заемных средств, тыс. руб.	Сумма займов, недополученных по сравнению с условиями договора займа, тыс. руб.	Первоначальный срок возврата	Текущий срок возврата
20 000	5 023	14 977	28.07.2023	31.12.2026

Размер процентов по арендным обязательствам, включенных в стоимость инвестиционного актива, составил за 2024 год 371 тыс. руб., за 2023 год 0 тыс. руб.

3.5. Обеспечения обязательств и платежей полученные и выданные

По состоянию на 31.12.2024 у Общества отсутствовали полученные и выданные обеспечения обязательств и платежей.

3.6. Доходы, расходы, прибыль, чистые активы и информация о непрерывности деятельности

По итогам 2024 года прибыль от продаж по основным видам деятельности у Общества отсутствовала (строка 2200 Отчета о финансовых результатах), убыток отчетного года после налогообложения (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) составил 562 тыс. руб.

Чистые активы Общества на конец отчетного года составляют отрицательную величину минус 552 тыс. руб. и меньше величины уставного капитала Общества.

Оборотные активы (в размере 1 412 тыс. руб. без учета затрат по незавершенному производству) меньше величины краткосрочных обязательств Общества в размере 2 879 тыс. руб.

В отчетном периоде Общество осуществляло подготовительные работы для начала инвестиционного проекта, в рамках которого в качестве заказчика-застройщика по договорам долевого участия в строительстве планирует осуществить строительство подрядным способом объектов, предусмотренных проектом: «Строительство комплекса многоквартирных многоэтажных жилых домов по адресу: г.о. Ялта, Санаторный въезд, 6», на земельном участке, предоставленном Обществу на праве аренды.

По итогам 2024 и 2023 года доходы по основному виду деятельности (выручка) у Общества отсутствовали. На протяжении всего процесса строительства у застройщика отсутствует выручка, что является нормальным для данного вида деятельности.

Признание выручки от оказания услуг по организации строительства, а также расходов по деятельности застройщика и определение финансового результата осуществляется на дату

приема-передачи соответствующих объектов участникам договоров долевого участия в строительстве либо на дату реализации объектов недвижимости.

Финансирование затрат по реконструкции и строительству планируется осуществлять за счет кредитных и заемных средств. Общество имеет доступ к кредитным и заемным средствам.

На конец отчетного периода просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Руководство Общества считает возможным и целесообразным осуществление финансово-хозяйственной деятельности Общества как минимум в течение 12 месяцев, следующих за отчетной датой и не имеет намерения или потребности в ликвидации, сокращении деятельности или защите от кредиторов.

Таким образом, Общество способно осуществлять хозяйственную деятельность и отвечать по принятым на себя обязательствам в обозримом будущем.

4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

№ п/п	Наименование	2024г.	2023г.
1	Ставка налога на прибыль, %	20%	20%
2	Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	(562)	-
3	Условный расход (доход) по налогу на прибыль, тыс. руб. (стр. 1 x стр. 2)	(112)	-
4	Постоянный налоговый расход (ПНР), тыс. руб.	112	-
5	Постоянный налоговый доход (ПНД), руб.	-	-
6	Увеличение (-), уменьшение (+) отложенных налоговых обязательств (ОНО)	(2 588)	-
7	Увеличение (+), уменьшение (-) отложенных налоговых активов (ОНА)	2 588	-
8	Текущий налог на прибыль (стр. 3+стр.4+стр.5+стр.6+стр.7)	-	-
9	Отложенный налог на прибыль (не влияющий на текущий налог на прибыль отчетного периода), в т.ч.	-	-
	обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок, повлекший увеличение:		
	-отложенных налоговых обязательств при увеличении ставки налога с 20% до 25%	(647)	-
	-отложенных налоговых активов при увеличении ставки налога с 20% до 25%	647	-

5. Потенциально существенные риски

Страновые и региональные риски

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

Риски изменения процентных ставок

Общество подвержено риску изменения процентных ставок, поскольку имеет значительную задолженность по займам и имеет необходимость привлечения заемных и кредитных средств для финансирования реализуемых проектов.

Руководством принимается во внимание наличие указанного риска: на регулярной основе проводится анализ возможных источников финансирования.

6. События после отчетной даты, условные активы и условные обязательства.

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отсутствуют.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

7. Информация о связанных сторонах.

По состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 связанными сторонами являлись:

Рыжих Максим Викторович	Директор
ООО «ОМЕГА-ЖИЛБУД»	Единственный участник, 100 % Уставного капитала
Николаев Андрей Александрович (ИНН 511005028587)	Бенефициарный владелец

Организации, по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 контролирующиеся ООО «ОМЕГА-ЖИЛБУД», являющимся основным хозяйственным обществом:

ООО «База УПТК», ИНН 9204567235;

ООО «СЗ «Горный», ИНН 9204562950;

ООО «СЗ «Декор», ИНН 9204569176;

ООО «Крымградо», ИНН 9204569183;

ООО «Золотые ворота», ИНН 9202000352;

ООО «СЗ» Севстройэкспертиза», ИНН 9204551940;

ООО «СЗ «Молочная балка 2», ИНН 9204569225;

ООО «СЗ ЖК на Блюхера», ИНН 9102266493.

Организации, по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 контролирующиеся бенефициарным владельцем Общества:

ООО "УК Лайн Сервис" ИНН 9204567620;

ООО "ГАЛС" ИНН 9204019550;

ООО "Мидельвейс" ИНН 9204019581;

ООО "СЗ "Молочная балка" ИНН 9204565975;

ООО "СЗ "Сапфир 4 Лтд" ИНН 9103018870.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2024 г. составили 257 тыс. руб., в том числе суммы оплаты труда, отпускных и начисленных страховых взносов; в 2023 году – 0 тыс. руб. Данные выплаты являются краткосрочными. Долгосрочных выплат не предусмотрено.

Информация со связанными сторонами:

№ n/n	Наименование связанных сторон	Характер отношений со связанными сторонами	Виды операций	2024 год				2023 год			
				Объем совершенных операций, тыс.руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс.руб.	Объем совершенных операций, тыс.руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс.руб.
1	ООО "ОМЕГА-ЖИЛБУД" (ИНН 9204012258) (Поручитель по договору поручения)	Основное общество	Оплачено поверенным по поручению	19	-	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Не применимо	-	19	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Не применимо
			(Возмещено доверителем)	-	-						
2	ООО "ОМЕГА-ЖИЛБУД" (ИНН 9204012258) (Продавец по договору купли-продажи)	Основное общество	Получено	872	-	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Не применимо	-	-	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Не применимо
			(Оплачено)	(872)	-						
3	ООО "ОМЕГА-ЖИЛБУД" (ИНН 9204012258) (Займодавец по договору займа)	Основное общество	Получение (возврат) займа	5 054	5 314	Перечисление денежных средств в течение периода, превышающего 12 месяцев	Не применимо	260	260	Перечисление денежных средств в течение периода, превышающего 12 месяцев	Не применимо
			Начисление (оплата) процентов	-	-			-			
			-	-	-			-			
4	ООО "ОМЕГА-ЖИЛБУД" (ИНН 9204012258) (Займодавец по договору займа)	Основное общество	Получение (возврат) займа	-	-	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Не применимо	84	-	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Не применимо
			Начисление (оплата) процентов	-	-			(245)			
			-	-	-			-			
5	ООО "Мидельвейс" (ИНН 9204012258) (Исполнитель по договору оказания услуг)	Контролируется бенефициаром Общества	Получено	300	300	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Не применимо	-	-	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Не применимо
			(Оплачено)	-	-			-			

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

Табличная часть

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 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 2024 г.	-	10 115	-	(10 115)	-
	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Земельный участок	5241	за 2024 г.	-	10 115	-	(10 115)	-
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

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	-	-	-

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную 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		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	-	-	1 205	-	-	-	-	-	-	1 205	-
	5530	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	-	-	1 200	-	-	-	-	-	-	1 200	-
	5532	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	5	-
	5533	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	-	-	1 205	-	-	-	-	X	-	1 205	-
	5520	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

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	
				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 2024 г.	269	12 183	371	-	-	-	12 823
	5571	за 2023 г.	-	269	-	-	-	-	269
в том числе:									
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	269	5 054	-	-	-	-	5 323
	5573	за 2023 г.	-	269	-	-	-	-	269
арендные обязательства	5555	за 2024 г.	-	7 129	371	-	-	-	7 500
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	189	2 709	-	(19)	-	-	2 879
	5580	за 2023 г.	251	206	-	(268)	-	-	189
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	189	486	-	(19)	-	-	656
	5581	за 2023 г.	81	122	-	(14)	-	-	189
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	170	84	-	(254)	-	-	-
арендные обязательства	5567	за 2024 г.	-	2 223	-	-	-	-	2 223
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024 г.	458	14 892	371	(19)	-	X	15 702
	5570	за 2023 г.	251	475	-	(268)	-	X	458

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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	2	-
Расходы на оплату труда	5620	217	-
Отчисления на социальные нужды	5630	40	-
Амортизация	5640	488	-
Прочие затраты	5650	3 507	197
Итого по элементам	5660	4 254	197
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 693)	(197)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-
Отнесено в состав прочих расходов	5601	561	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
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 2024 г.	5910	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2024 г.	5911	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Рыжих Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

_____ 31 марта 2025 г.