

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			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 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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Соколова Елена
Владимировна**
(расшифровка подписи)

31 марта 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.	-	1 747	-	(1 747)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
модернизация здания РнД	5241	за 2024г.	-	1 747	-	(1 747)	-
	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	1 747	-
в том числе:			
Административное здание г.Ростов-на-Дону, ул.Вятская,120	5261	1 747	-
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	-	-	184 894
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	2 100	2 100
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Соколова Елена
Владимировна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			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.	2 888	-	-	-	-	-	-	-	2 888	-
	5311	за 2023г.	5 675	-	11	2 797	-	-	-	-	2 888	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	2 888	-	-	-	-	-	-	-	2 888	-
	5310	за 2023г.	5 675	-	11	2 797	-	-	-	-	2 888	-

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)

**Соколова Елена
Владимировна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Соколова Елена
Владимировна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			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.	6 869	-	40 636	-	(5 857)	-	-	-	38	-	41 685	-
	5530	за 2023г.	11 838	-	4 259	-	(9 228)	-	-	-	-	-	6 869	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 694	-	-	-	(2 466)	-	-	-	-	-	229	-
	5531	за 2023г.	6 222	-	236	-	(3 764)	-	-	-	-	-	2 694	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	154	-	509	-	(61)	-	-	-	-	-	602	-
	5532	за 2023г.	241	-	66	-	(154)	-	-	-	-	-	154	-
Прочая	5513	за 2024г.	4 022	-	40 127	-	(3 331)	-	-	-	38	-	40 855	-
	5533	за 2023г.	5 374	-	3 957	-	(5 310)	-	-	-	-	-	4 022	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	6 869	-	40 636	-	(5 857)	-	-	X	38	-	41 685	-
	5520	за 2023г.	11 838	-	4 259	-	(9 228)	-	-	X	-	-	6 869	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	2 575	399	-	(1 794)	-	-	38	-	1 216
	5580	за 2023г.	15 096	(123)	450	(12 848)	-	-	-	-	2 575
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	26	1	-	(21)	-	-	-	-	6
	5581	за 2023г.	1 502	26	-	(1 502)	-	-	-	-	26
авансы полученные	5562	за 2024г.	(27)	-	-	27	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	(389)	(27)	-	389	-	-	-	-	(27)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 575	397	-	(1 800)	-	-	38	-	1 210
	5583	за 2023г.	13 983	(123)	450	(11 736)	-	-	-	-	2 575
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 575	399	-	(1 794)	-	X	38	-	1 216
	5570	за 2023г.	15 096	(123)	450	(12 848)	-	X	-	-	2 575

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)

**Соколова Елена
Владимировна**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	1 197	798
Отчисления на социальные нужды	5630	362	241
Амортизация	5640	465	1 862
Прочие затраты	5650	1 825	2 560
Итого по элементам	5660	3 849	5 462
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	3 849	5 462

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

Руководитель _____

(подпись)

Соколова Елена
Владимировна

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	102	139	(126)	-	116

Руководитель _____
(подпись)

**Соколова Елена
Владимировна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



ООО «АМ - М»

109316, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ТЕКСТИЛЬЩИКИ,
ПР-КТ ВОЛГОГРАДСКИЙ, Д. 43 К. 3, ЭТАЖ/ПОМЕЩЕНИЕ 16/XXXI, ЧАСТЬ КОМНАТЫ 7

ИНН 5003062244 КПП 772201001, тел. (495) 232-99-97 доб. 229

Р/с 40702810900000066198 К/с 30101810200000000700 БИК 044525700 в АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" г. Москва

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «АМ-М» образовано в соответствии с законодательством РФ - свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 № 010052012 от 14 августа 2006 года выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 14 по Московской области за основным государственным регистрационным номером – 1065003024239;
2. Общество зарегистрировано по адресу: 143322, Московская область, городской округ Наро-Фоминский, село Атепцево, площадь Купца Алешина, здание 1, корпус 1.
3. Информация о связанных сторонах.
Единственным участником Общества является юридическое лицо – нерезидент. Российское юридическое лицо – находится под контролем юридического лица, нерезидента, в соответствии с долей в уставном капитале имеет возможность участвовать в принятии решений общества, конечным бенефициаром которого является гражданин РФ, нерезидент.
4. Среднесписочная численность сотрудников за 2024 год составляет 1 человек.
5. Функции Единоличного исполнительного органа возложены на генерального директора общества Соколову Елену Владимировну.
6. Вознаграждения управляющему персоналу за 2024 год составляют 1 197 тыс.руб., взносы составляют 362 тыс.руб.
7. Доходы Общества формируются из выручки, состоящей из арендной платы за предоставленное в пользование третьим лицам имущества Общества и доходов от сдачи имущества в лизинг.
8. Бухгалтерский отчет подготовлен на основе действующего законодательства и правил ведения бухгалтерского учета, принятых в Российской Федерации, в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом №27 от 25.12.2022 "Об учетной политике ООО "АМ-М" на 2024 год".
9. Выручка составила 653 тыс. руб., в том числе от вида деятельности:
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 653 тыс.руб.
10. Внереализационные доходы:
доходы, полученные от участия в других организациях, составили 165 022 тыс.руб., доходы, полученные в виде процентов, составили 55 495 тыс.руб., прочие от курсовых разниц - 71 тыс.руб., доходы от выбытия основных средств 19 767 тыс.руб.,
Внереализационные расходы:
Стоимость выбытия основных средств составила 4 973 тыс.руб., расходы на услуги банков 142 тыс.руб., от курсовых разниц 53 тыс.руб., налоги и сборы 17 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения – 231 974 тыс.руб, налог на прибыль 13 228 тыс.руб., в том числе текущий 13 313 тыс.руб., отложенный 85 тыс.руб.

Прибыль в 2024 году формировалась методом начисления, чистая прибыль составила 218 746 тыс. рублей.

11. В течение отчетного периода Общество имело следующее недвижимое имущество, расположенное вне места государственной регистрации Общества:
- нежилое здание и земельный участок площадью 173 кв.м. по адресу г. Ростов-на Дону, Первомайский р-н, ул.Вятская, дом 120а, продажа которого состоялась 10 апреля 2024 года.
12. Переоценка основных средств не производилась.
13. Нематериальные активы отсутствуют.
14. Собственных транспортных средств Общество не имеет.
15. Внешнеэкономической деятельности не ведет.
16. Организация в отчетном периоде проводила операции со связанными сторонами:
- по расчетам по дивидендам полученным - семь российских юридических лиц, находящихся под общим контролем, имеющих с организацией операции, касающиеся деятельности, признаваемых связанными сторонами в 2024 году
- по операциям, касающиеся деятельности по расчетам по дивидендам уплаченным - с бенефициарным владельцем.
17. Расчеты со связанными сторонами будут завершены в течение 2025 года. Расчеты будут осуществляться денежными средствами.
18. Просроченной дебиторской задолженности нет. Резерв по расчетам со связанными сторонами не начислялся.
19. Бухгалтерская отчетность ООО «АМ-М» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н и составлена по форма, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.
20. Расходы Общества формируются из собственных затрат по содержанию офиса, персонала, амортизации основных средств и оплаты услуг подрядчиков.
21. Организация применяет линейный метод начисления амортизации основных средств, без применения коэффициентов, переоценку не производит; списание МПЗ производится по методу ФИФО; величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п.п.20 и 21 ПБУ 18/02; регламент расчетов по оплате труда и премировании зафиксирован в трудовых договорах и Положении об оплате труда и премировании.
22. Исходя из Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. N 180н:
- последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно. (п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008):
- общество не применяло ФСБУ5/2019 к порядку учета запасов для управленческих нужд (п. 2 ФСБУ 5/2019);
- на каждую отчетную дату запасы в общем случае отражаются в учете по наименьшей из величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):
 - фактической себестоимости;
 - чистой стоимости продажи.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продаж считается обесценением запасов. (п. 30 ФСБУ 5/2019):

- Увеличение резерва включается в расходы периода, в котором произошло увеличение обесценения запасов (п. 31 ФСБУ 5/2019, п. п. 3, 4 ПБУ 21/2008);

23. Резерв на оплату отпусков сформирован с учетом неиспользованных дней отпуска. Остаток на оплату предстоящих отпусков работников составил сумме 89 тыс.руб., сумма резерва страховых взносов и ФСС от несчастных случаев – 27 тыс.руб.
24. Резерв под обесценение товаров в связи с отсутствием запасов в организации не создавался. Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице 4 Пояснения «Запасы».
25. Размещенные обществом депозиты в кредитных организациях признаются в отчетности в составе Финансовых вложений.
26. Ответственными за организацию и ведение бухгалтерского учета в Обществе на основании Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в проверяемый период являются соответственно генеральный директор и главный бухгалтер общества.
27. Настоящая отчетность подготовлена с соблюдением требования допущения непрерывности хозяйственной деятельности.
28. События и условия, которые могли бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их в организации отсутствуют. Факты неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности организации в ближайшие 12 месяцев отсутствуют.
29. Какие-либо события после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской отчетности или дополнительных раскрытий за 2024г., до момента подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

Генеральный директор
ООО «АМ-М»

Соколова Е.В.

31 марта 2025г.