

**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.	-	-	240	-	-	(220)	-	-	-	240	(220)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	-	-	240	-	-	(220)	-	-	-	240	(220)
	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.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 апреля 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.	-	45 999	-	(45 999)	-
	5250	за 2023г.	-	32	(32)	-	-
в том числе:							
Сервер (проц.-р. Xeon E5649, платф.SuperMicro SYS) модернизированный	5241	за 2024г.	-	36	-	(36)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервисный центр	5242	за 2024г.	-	7 788	-	(7 788)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ангар под склад	5243	за 2024г.	-	23 257	-	(23 257)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Офис	5244	за 2024г.	-	14 918	-	(14 918)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Память DIMM DDR4 8192Mb PC25600	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	3	3	-	-
Плата Gigabyte LGA1700 H610M	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	5	5	-	-
Процессор Intel Core i3-13100 3.4/4.5GHz	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	10	10	-	-
Кулер Xilence 13503PWM	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	1	1	-	-
Клавиатура Smartbuy, белый	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	1	1	-	-
ПК DEXP Atlas H343 Pentium		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	13	13	-	-

### 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	36	-
в том числе:			
Сервер (проц.-р. Xeon E5649, платф.SuperMicro SYS)	5261	36	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	38	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 апреля 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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
29 апреля 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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 апреля 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.	45 066	-	23 975	-	(27 245)	(10 353)	-	-	-	-	-	31 443	-
	5530	за 2023г.	57 171	-	28 353	-	(40 250)	(208)	-	-	-	-	-	45 066	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	18 365	-	9 953	-	(2 510)	(10 351)	-	-	-	-	-	15 457	-
	5531	за 2023г.	41 952	-	3 540	-	(26 927)	(200)	-	-	-	-	-	18 365	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	26 242	-	11 691	-	(24 528)	(2)	-	-	-	-	-	13 403	-
	5532	за 2023г.	14 989	-	24 526	-	(13 265)	(8)	-	-	-	-	-	26 242	-
Расчеты по налогам и взносам	5513	за 2024г.	69	-	2 331	-	-	-	-	-	-	-	-	2 400	-
	5533	за 2023г.	79	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	69	-
Расчеты по социальному страхованию	5514	за 2024г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	2	-
	5534	за 2023г.	50	-	-	-	(48)	-	-	-	-	X	X	2	-
Прочая	5515	за 2024г.	369	-	-	-	(192)	-	-	-	-	X	X	177	-
	5535	за 2023г.	101	-	268	-	-	-	-	-	-	X	X	369	-
Расходы будущих периодов	5516	за 2024г.	19	-	-	-	(15)	-	-	-	-	X	X	4	-
	5536	за 2023г.	-	-	19	-	-	-	-	-	-	X	X	19	-
Итого	5500	за 2024г.	45 066	-	23 975	-	(27 245)	(10 353)	-	X	-	-	-	31 443	-
	5520	за 2023г.	57 171	-	28 353	-	(40 250)	(208)	-	X	-	-	-	45 066	-

## 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 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.	-	45 963	-	-	-	-	-	-	45 963
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	45 963	-	-	-	-	-	-	45 963
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	124 456	32 894	-	(95 168)	(1 305)	-	-	-	60 877
	5580	за 2023г.	75 112	91 884	-	(42 328)	(212)	-	-	-	124 456
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	37 174	4 017	-	(23 066)	(1 068)	-	-	-	17 057
	5581	за 2023г.	44 590	11 815	-	(19 220)	(11)	-	-	-	37 174
авансы полученные	5562	за 2024г.	80 760	26 925	-	(70 134)	(237)	-	-	-	37 314
	5582	за 2023г.	21 537	78 553	-	(19 129)	(201)	-	-	-	80 760
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	6 009	1 798	-	(1 949)	-	-	-	-	5 858
	5583	за 2023г.	7 028	1 492	-	(2 511)	-	-	-	-	6 009
расчеты по социальному страхованию	5564	за 2024г.	170	127	-	-	-	-	-	-	297
	5584	за 2023г.	196	-	-	(26)	-	-	-	-	170
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2024г.	302	27	-	-	-	-	-	-	329
	5585	за 2023г.	278	24	-	-	-	-	-	-	302
прочая	5566	за 2024г.	41	-	-	(19)	-	-	-	-	22
	5586	за 2023г.	118	-	-	(77)	-	-	-	-	41
Задолженность участникам	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	1 365	-	-	(1 365)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	124 456	78 857	-	(95 168)	(1 305)	X	-	-	106 840
	5570	за 2023г.	75 112	91 884	-	(42 328)	(212)	X	-	-	124 456

**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)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 711	19 457
Расходы на оплату труда	5620	10 171	7 972
Отчисления на социальные нужды	5630	2 418	1 936
Амортизация	5640	663	448
Прочие затраты	5650	22 294	18 679
Итого по элементам	5660	39 257	48 492
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	282 938	263 545
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9 868)	(81 945)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	312 327	230 092

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 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	-	344	-	-	344
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	-	344	-	-	344

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
29 апреля 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
29 апреля 2025 г.

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мелихов Владимир  
Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

29 апреля 2025 г.

Исх. № 9 от «29» апреля 2025 г

**В Межрайонную ИФНС России № 10  
по Волгоградской области**

ООО «Теплоимпорт-Юг»  
ИНН 3441016779 КПП 344501001

**Пояснительная записка  
к корректировке бухгалтерской отчетности**

ООО «Теплоимпорт-Юг» просит принять корректировку Бухгалтерской отчетности за 2024 год в связи с тем, что после представления бухгалтерской отчетности за 2024 год были обнаружены ошибки.

Бухгалтерская отчетность была сформирована в программе «1с: Бухгалтерия». При выгрузке файла с отчетностью в Экстерн возникли ошибки технического характера, в связи с этим не удалось произвести выгрузку готового файла, и формы отчетности в программе передачи отчетности «Контур Эстерн» были заполнены в ручную. При ручном заполнении форм отчетности были допущены следующие ошибки:

- 1) В Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах не заполнена графа пояснения (не проставлены коды). В корректировочной форме графа заполнена.
- 2) В Отчете о движении денежных средств допущена ошибка при заполнении строки 4400 за январь-декабрь 2024 г. «Сальдо денежных потоков за отчетный период»: указана сумма (40 330) вместо (40 375) и строки 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»: указана сумма 28 648 вместо 28 603. В корректировочной форме указаны правильные значения.
- 3) В Пояснениях 5 к бухгалтерской отчетности «Дебиторская задолженность» пропущены следующие строки:

В разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» - «Расчеты по налогам», «Расчеты по социальному страхованию», «Расходы будущих периодов»

В разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» - «Расчеты по налогам», «Расчеты по социальному страхованию», «Расчеты с персоналом», «Задолженность участникам» .

В корректировочной форме строки добавлены и заполнены

- 4) В Пояснениях 6 «Затраты на производство (Расходы на продажу)» пропущены показатели в строке 5665 «Фактическая себестоимость проданных товаров» за 2024 г. и за 2023 г., а именно 282 938 и 263 545 соответственно.

В корректировочной форме указаны правильные значения.

**Все вышеуказанные ошибки допущены в следствии ручного переноса показателей форм отчетности. В бухгалтерском учете никакие изменения не вносились, все формы в бухгалтерской программе «1с: Бухгалтерия» заполнены и сформированы правильно.**

Директор ООО «Теплоимпорт-Юг»  (Мелихов В. А.)

М. П.

