

## ПОЯСНЕНИЯ

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

#### Раздел 1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РСТИ-Перспектива» (далее - Общество), ИНН 7813668950, зарегистрировано 07 декабря 2022 года за основным регистрационным номером 1227800158541 в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

Адрес (место нахождения): 197198, Санкт-Петербург г, вн. тер. г. муниципальный округ Введенский, пр-кт Добролюбова, д. 17, литера С, помещ. 14-Н, часть 21

Генеральный директор управляющей организации ООО "РСТИ (специализированный застройщик)": Калинина Валентина Ивановна

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы ООО «РСТИ (специализированный застройщик)» по договору управления № РП-ДУ от 07.12.2022.

Уставный капитал общества составляет: 30 000,00 рублей.

Участниками Общества на 31.12.2024г. являются:

- Физические лица - доля 30 000/30 000.

В течение 2024 года и по состоянию на 31.12.2024 Общество являлось субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации". В 2022 году Общество внесено ФНС России в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, размещенный на официальном сайте налоговой службы (<https://rmsp.nalog.ru>) как микропредприятие.

К ООО «РСТИ-Перспектива» 31.07.2024 года было присоединено ООО «РСТИ-Развитие». ООО «РСТИ-Развитие» создано 31.07.2024 года в результате реорганизации в форме выделения (правопреемник - ООО «ПРОЕКТ Р-девелопмент» ИНН 7813247399).

Общество является правопреемником ООО «РСТИ-Развитие».

Общество не имеет филиалов, представительств и иных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

ООО «РСТИ-Перспектива» осуществляло в 2024 году следующий вид деятельности:  
- Аренда и управление собственным недвижимым имуществом.

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 31.12.2024г.: 6 человек.  
Общество подлежит обязательному аудиту.

#### Раздел 2. Информация о связанных сторонах

| <b>ООО «РСТИ -Перспектива» Категория «другие связанные стороны»<br/>(принадлежность к одной группе взаимосвязанных организаций)</b> |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Выдан заём Обществом</b>                                                                                                         |                |
| <b>ООО «РСТИ на Кондратьевском<br/>(специализированный застройщик)»</b>                                                             |                |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                                                                                           | 151 914 372,21 |
| В т.ч. по процентам                                                                                                                 | 17 794 372,21  |
| Предоставлено за 2024                                                                                                               | 1 120 000,00   |
| Погашено тело займа за 2024                                                                                                         | 0              |
| Начислены проценты за 2024                                                                                                          | 17 661 573,74  |
| Погашены проценты за 2024г.                                                                                                         | 0              |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024                                                                                           | 170 695 945,95 |
| В т.ч. по процентам                                                                                                                 | 35 455 945,95  |
| <b>ООО «РСГЕО»</b>                                                                                                                  |                |
| <b>Выдан заём Обществом</b>                                                                                                         |                |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                                                                                           | 0              |
| В т.ч. по процентам                                                                                                                 | 0              |
| Предоставлено за 2024                                                                                                               | 113 000 000    |
| Погашено тело займа за 2024                                                                                                         | 0              |
| Начислены проценты за 2024                                                                                                          | 4 768 114,72   |
| Погашены проценты за 2024г.                                                                                                         | 0              |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024                                                                                           | 117 768 114,72 |
| В т.ч. по процентам                                                                                                                 | 4 768 114,72   |
| <b>ООО «БалтИнвестСтрой»</b>                                                                                                        |                |
| <b>Выдан заём Обществом</b>                                                                                                         |                |
| Долгосрочная задолженность на 01.01.2024                                                                                            | 7 118 361,00   |
| В т.ч. по процентам                                                                                                                 | 4 918 361,00   |
| Передано при реорганизации за 2024                                                                                                  | 184 300 000,00 |
| Погашено тело займа за 2024                                                                                                         | 0              |
| Передано при реорганизации проценты за 2024                                                                                         | 99 218 824,13  |
| Начислены проценты за 2024                                                                                                          | 14 156 569     |
| Погашены проценты за 2024г.                                                                                                         | 0              |
| Долгосрочная задолженность на 31.12.2024                                                                                            | 304 793 755    |
| В т.ч. по процентам                                                                                                                 | 118 293 755    |
| <b>ООО «РСТИ-Фамилия»</b>                                                                                                           |                |
| <b>Предоставление краткосрочного займа Обществу</b>                                                                                 |                |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                                                                                           | 0,00           |
| В т.ч. по процентам                                                                                                                 | 0,0            |
| Получено за 2024                                                                                                                    | 396 700 000    |
| Погашено тело займа за 2024                                                                                                         | 0,0            |
| Начислены проценты за 2024                                                                                                          | 4 528 416,09   |
| Погашены проценты за 2024г.                                                                                                         | 0,0            |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024                                                                                           | 401 228 416,09 |
| В т.ч. по процентам                                                                                                                 | 4 528 416,09   |

|                                                                   |                |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>ООО «РСТИ-Терра»</b>                                           |                |
| Предоставление краткосрочного займа Обществу                      |                |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                         | 233 179 056,81 |
| В т.ч. по процентам                                               | 27 870 946,81  |
| Получено за 2024                                                  | 148 919 629    |
| Погашено тело займа за 2024                                       | 354 227 739,08 |
| Начислены проценты за 2024                                        | 13 659 569,18  |
| Погашены проценты за 2024г.                                       | 41 530 515,99  |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024                         | 0,0            |
| В т.ч. по процентам                                               | 0,0            |
| <b>ООО «РСТИ-Терра»</b>                                           |                |
| Предоставление долгосрочного займа Обществу                       |                |
| Долгосрочная задолженность на 01.01.2024                          | 243 780 253,20 |
| В т.ч. по процентам                                               | 21 607 210,75  |
| Получено за 2024                                                  | 0              |
| Погашено тело займа за 2024                                       | 15 869 629,08  |
| Начислены проценты за 2024                                        | 28 999 205,43  |
| Погашены проценты за 2024г.                                       | 0              |
| Долгосрочная задолженность на 31.12.2024                          | 256 909 829,55 |
| В т.ч. по процентам                                               | 50 606 416,18  |
| <b>ООО «РСТИ на Пугачева<br/>(специализированный застройщик)»</b> |                |
| Выдан заём Обществом                                              |                |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                         | 55 699 162     |
| В т.ч. по процентам                                               | 8 789 162      |
| Предоставлено за 2024                                             | 88 130 000,00  |
| Погашено тело займа за 2024                                       | 25 000 000     |
| Начислены проценты за 2024                                        | 7 447 892      |
| Погашены проценты за 2024г.                                       | 7 087 716      |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024                         | 118 468 985,73 |
| В т.ч. по процентам                                               | 8 428 985,73   |
| <b>ООО «РСТИ на Фучика-1<br/>(специализированный застройщик)»</b> |                |
| Выдан заём Обществом                                              |                |
| Долгосрочная задолженность на 01.01.2024                          | 153 234 321,32 |
| В т.ч. по процентам                                               | 14 479 321,32  |
| Предоставлено за 2024                                             | 41 400 000,00  |
| Погашено тело займа за 2024                                       | 41 399 613,14  |
| Начислены проценты за 2024                                        | 18 532 294,09  |
| Погашены проценты за 2024г.                                       | 0              |
| Долгосрочная задолженность на 31.12.2024                          | 171 767 002,27 |
| В т.ч. по процентам                                               | 33 011 615,41  |
| <b>ООО «РСТИ на Фучика-2<br/>(специализированный застройщик)»</b> |                |
| Выдан заём Обществом                                              |                |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                         | 5 112 049,50   |
| В т.ч. по процентам                                               | 222 049,50     |

|                                                                                                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Предоставлено за 2024                                                                          | 2 840 000,00   |
| Погашено тело займа за 2024                                                                    | 0              |
| Начислены проценты за 2024                                                                     | 943 621,7      |
| Погашены проценты за 2024г.                                                                    | 0              |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024                                                      | 8 895 671,20   |
| В т.ч. по процентам                                                                            | 1 165 671,20   |
| <b>ООО «РСТИ на Глухарской»</b>                                                                |                |
| Купля-продажа земельного участка                                                               |                |
| Задолженность на 01.01.2024                                                                    | 0,00           |
| Передано при реорганизации за 2024                                                             | 119 509 647,00 |
| Передано при реорганизации вексель за 2024                                                     | 234 242 000,00 |
| Передано при реорганизации за 2024                                                             | 600 786 000    |
| Погашено за 2024 год                                                                           | 0,0            |
| Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2024                                         | 954 537 647    |
| <b>АО «Хлебозавод №16 (специализированный застройщик)»</b>                                     |                |
| Предоставление краткосрочного займа Обществу                                                   |                |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                                                      | 0              |
| В т.ч. по процентам                                                                            | 0              |
| Получено за 2024                                                                               | 100 000 000    |
| Погашено тело займа за 2024                                                                    | 0              |
| Начислены проценты за 2024                                                                     | 1 420 082,07   |
| Погашены проценты за 2024г.                                                                    | 0              |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024                                                      | 101 420 082,07 |
| В т.ч. по процентам                                                                            | 1 420 082,07   |
| <b>ООО «РСТИ (специализированный застройщик)»</b><br>единоличный исполнительный орган Общества |                |
| Выдан заём Обществом                                                                           |                |
| Долгосрочная задолженность на 01.01.2024                                                       | 147 934 138,86 |
| В т.ч. по процентам                                                                            | 23 734 138,66  |
| Предоставлено за 2024                                                                          | 0              |
| Погашено тело займа за 2024                                                                    | 124 200 000    |
| Начислены проценты за 2024                                                                     | 3 787 081,83   |
| Погашены проценты за 2024г.                                                                    | 27 521 220     |
| Долгосрочная задолженность на 31.12.2024                                                       | 0              |
| В т.ч. по процентам                                                                            | 0              |
| Услуги Управляющей компании (единоличный исполнительный орган)                                 |                |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                                                      | 1 754 949      |
| Оказаны услуги УК                                                                              | 763 000        |
| Оплачены услуги УК                                                                             | 163 000        |
| Возврат денежных средств от УК                                                                 | 1 754 949      |
| Кредиторская задолженность на 31.12.2024                                                       | 600 000        |
| <b>ООО «РСТИ на Тамбасова (специализированный застройщик)»</b>                                 |                |
| Выдан заём Обществом                                                                           |                |
| Долгосрочная задолженность на 01.01.2024                                                       | 73 228 909,79  |
| В т.ч. по процентам                                                                            | 7 605 159,30   |
| Предоставлено за 2024                                                                          | 0              |
| Погашено тело займа за 2024                                                                    | 0              |
| Начислены проценты за 2024                                                                     | 3 281 186,34   |
| Погашены проценты за 2024г.                                                                    | 0              |
| Долгосрочная задолженность на 31.12.2024                                                       | 76 510 096,13  |
| В т.ч. по процентам                                                                            | 10 886 345,64  |

|                                                                    |            |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>ООО «РСТИ на Дунайском<br/>(специализированный застройщик)»</b> |            |
| <b>Выдан заём Обществом</b>                                        |            |
| Краткосрочная задолженность на 01.01.2024                          | 22 755 105 |
| В т.ч. по процентам                                                | 2 351 105  |
| Предоставлено за 2024                                              | 450 000,00 |
| Погашено тело займа за 2024                                        | 0          |
| Начислены проценты за 2024                                         | 2 696 163  |
| Погашены проценты за 2024г.                                        | 0          |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024                          | 25 901 268 |
| В т.ч. по процентам                                                | 5 047 268  |

#### Расчеты с участниками

| <b>Категория связанных сторон - участник</b> |             |
|----------------------------------------------|-------------|
| Креславская Н.А.                             |             |
| Передан заём в ходе реорганизации            | 493 000 000 |
| Переданы проценты в ходе реорганизации       | 48 152 254  |
| Начислены проценты                           | 30 216 455  |
| Краткосрочная задолженность на 31.12.2024    | 571 368 709 |
| В т.ч. по процентам                          | 78 368 709  |

| №<br>п/<br>п | Наименование связанных сторон, и характер взаимосвязи                                                                     |                                                                                                                                             |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1          | Руководитель (руководители) организации, осуществлявший в отчетном периоде полномочия единоличного исполнительного органа | Генеральный директор управляющей организации ООО «РСТИ (специализированный застройщик) – Калинина Валентина Ивановна                        |
| 1.2          | Физические и (или) юридические лица, которым принадлежат более чем 20 % голосующих акций (долей) общества (бенефициары)   | Креславская Нина Абрамовна – 60 %<br>Туркин Федор Олегович – 40%                                                                            |
| 1.3          | Предприятия, относящиеся к одной и той же группе                                                                          | ООО «РСТИ на Кондратьевском (специализированный застройщик)» ИНН 7813652728<br>ООО «РСТИ (специализированный застройщик)»<br>ИНН 7813619985 |

|  |                                 |                                                                              |
|--|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|  | взаимосвязанны<br>х организаций | ООО «РСТИ-Сертолово» ИНН 4703136228                                          |
|  |                                 | ООО «РСГео» ИНН 7813544948                                                   |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Пискаревском (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813621504 |
|  |                                 | ООО «РСТИ-Фамилия» ИНН 7813617113                                            |
|  |                                 | ООО «ЯРРА Групп» ИНН 7813212621                                              |
|  |                                 | ООО «РСГ» ИНН 7813619992                                                     |
|  |                                 | ООО «БалтИнвестСтрой» ИНН 7801180990                                         |
|  |                                 | ООО «РСТИ-Терра» ИНН 7813617106                                              |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Дунайском (специализированный<br>застройщик)»<br>ИНН 7813619978 |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Лабораторном (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813654080 |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Гришина (специализированный<br>застройщик)» ИНН 9703015335      |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Янгеля (специализированный<br>застройщик)» ИНН 9703016160       |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Каширке (специализированный<br>застройщик)» ИНН 9703016120      |
|  |                                 | ООО «РСТИ-Нова (специализированный застройщик)»<br>ИНН 7813637744            |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Пугачева (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813648753     |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Тамбасова (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813652809    |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Фучика-1 (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813659071     |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Фучика-2 (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813659201     |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Челиева-1 (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813659064    |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Челиева-2 (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813659089    |
|  |                                 | ООО «РСТИ в Парголово (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813659089     |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Блюхера (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813659522      |
|  |                                 | ООО «РСТИ на Непокоренных (специализированный<br>застройщик)» ИНН 7813659530 |
|  |                                 | ООО «РСТИ-Инжиниринг»<br>ИНН 7813659681                                      |

|     |                                                                     |                                                                                  |
|-----|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                     | ООО «РСТИ на Смоленском (специализированный застройщик)» ИНН 7813672516          |
|     |                                                                     | ООО «РСТИ на Полюстровском (специализированный застройщик)» ИНН: 7813672562      |
|     |                                                                     | ООО «РСТИ на Московском (специализированный застройщик)» ИНН: 7813672555         |
|     |                                                                     | ООО «РСТИ на Обуховской Обороны (специализированный застройщик)» ИНН: 7813672548 |
|     |                                                                     | ООО «РСТИ на Гражданском (специализированный застройщик)» ИНН: 7813672530        |
|     |                                                                     | ООО «РСТИ на Энергетиков (специализированный застройщик)» ИНН: 7813672523        |
|     |                                                                     | ООО «РСТИ на Глухарской» ИНН 7813475980                                          |
|     |                                                                     | ООО «РСТИ-Столица» ИНН 7813267797                                                |
|     |                                                                     | ООО «БЦСН» ИНН 7813652774                                                        |
|     |                                                                     | ООО «МИК» ИНН 7813275396                                                         |
|     |                                                                     | АО «Хлебозавод №16 (специализированный застройщик)» ИНН 7703627133               |
|     |                                                                     | ООО «Орион» ИНН 7813673284                                                       |
| 1.4 | Дочерние организации                                                | ООО «РСТИ на Дунайском» 100% доля в уставном капитале                            |
| 1.5 | Зависимые организации (с долей вклада в уставный капитал более 20%) |                                                                                  |

Конечными бенефициарами Общества являются:

Туркин Федор Олегович – 40%

Креславская Нина Абрамовна – 60%

Другие группы связанных сторон отсутствуют.

### **Раздел 3. Состав годовой бухгалтерской отчетности**

В состав годовой бухгалтерской отчетности ООО "РСТИ-Перспектива" включены следующие формы:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении денежных средств;
- Отчет об изменениях капитала;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Раздел 4. Основные аспекты Учетной политики**

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями следующих законодательных и нормативных документов:

- Федерального Закона РФ от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н;
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного приказом МФ РФ от 06.10.2008 г. N 106н;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н;
- Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н.

Учетная политика Общества включает в себя следующие существенные для внешних пользователей бухгалтерской отчетности положения:

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

— Бухгалтерский учет осуществляется, и бухгалтерская отчетность формируется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

— Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений определяется при вводе в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства и управления.

— Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случае достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств и доходных вложений.

— Амортизация объектов основных средств и доходных вложений производится линейным способом.

— Малоценные объекты основных средств стоимостью до 100 000,00 рублей и приобретенные издания списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию.

— Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

— Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной 0 в случаях, предусмотренных пунктом 31 ФСБУ 6/2020. Ликвидационная стоимость объекта основных средств может быть признана несущественной (пп «б» пункта 31 ФСБУ 6/2020) при условии, что ликвидационная стоимость по таким объектам может быть определена или приблизительно оценена исходя из имеющегося опыта Общества. Общество применяет уровень несущественности как 10% от первоначальной стоимости.

— Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется (пункт 37 ФСБУ 6/2020):

- первоначальный срок полезного использования более, чем на 10 процентов;
- ликвидационная стоимость более, чем на 10 процентов.

— В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

— Единицей учета запаса является номенклатурный номер.

— Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При выбытии товаров, их оценка производится себестоимости каждой единицы. При выбытии других запасов оценка производится по методу ФИФО.

— Резерв под обесценение запасов создается по каждому номенклатурному номеру. Проверка запасов на обесценение проводится на каждую отчетную дату.

— Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

— Доходы и расходы определяются по методу начисления.

— Общество создает резерв на оплату предстоящих отпусков, под снижение стоимости материальных ценностей.

— Критерием для определения уровня существенности при подготовке бухгалтерской отчетности является размер выявленной ошибки. Ошибка признается существенной, если она в

отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

— Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С».

## **2. Учетная политика для целей налогообложения.**

— Для целей налогообложения прибыли доходы от сдачи имущества в аренду относятся к доходам от реализации и являются основным видом деятельности. Доходы признаются в том отчетном периоде (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества, работ, услуг и (или) имущественных прав (методом начисления).

— Срок полезного использования объектов основных средств определяется распоряжением руководителя в пределах амортизационной группы в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

— Налоговый учет ведется с применением регистров налогового учета на основе бухгалтерского учета.

В 2024 году отступлений от избранных Обществом методов, форм и порядке учета не было. Изменения в учетную политику на 2024 год внесены на основании изменения законодательства о бухгалтерском учете и отчетности.

Учетная политика сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

## **Раздел 5. Основные показатели деятельности организации**

### **5.1. Основные средства**

Информация о наличии и движении основных средств, используемых в основной деятельности и основных средств, используемых в качестве доходных вложений, представлена в Пояснениях № 2.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обесценение и восстановление объектов основных средств и капитальных вложений в отчетном периоде не производилось.

### **5.2. Запасы**

Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в Пояснениях № 4.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Изменение способов оценки запасов в отчетном периоде не производилось. Общество не имеет запасов, переданных в залог. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде и в предыдущие периоды не создавался.

### **5.3. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в пояснениях 5.1, 5.2 и 5.3 к бухгалтерской балансу и отчету о финансовых результатах.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г. отсутствует.

### **5.4. Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.**

Денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций классифицируются в порядке, установленном в п. 9-11 ПБУ 23/2011.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет. Аккредитивы в пользу Общества не открывались.

### **5.5. Капитал и резервы**

В 2024 году начислены дивиденды в сумме 60 000 000 руб. на основании Протокола ОСУ от 22.04.2024.

В 2024 году выплачены дивиденды участникам в сумме 30 584 118 руб. (в т.ч. НДФЛ).

Задолженность по дивидендам на 31.12.2024 – 55 501 453 руб.

Информация о капитале и резервах Общества приведена в «Отчете об изменении капитала».

**5.6. Прибыль (по данным бухгалтерского учета) до налогообложения за 2024 год составила 16 358 тыс. руб.**

|                                                            |                  |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| Чистая прибыль за 2024 год составила                       | 18 851 тыс. руб. |
| Прибыль (по данным налогового учета) за 2024 год составила | 45 339 тыс. руб. |
| Налог на прибыль за 2024 год составил                      | 9 068 тыс. руб.  |

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженной в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2024 год.

**5.7. Резерв на оплату отпусков** определяется исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и обязательное социальное страхование от несчастных случаев.

В 2024 году оценочные обязательства представлены в виде суммы резерва на оплату отпусков, в размере 417 211,22 руб.

Прочие расходы за 2024 год – 29 758 тыс. руб.;

- Членские взносы СРО, благотворительность – 17 410 тыс. руб.;
- Услуги банка – 290 тыс. руб.;
- Резерв сомнительных долгов – 6 282 тыс. руб.;
- Земельный налог – 556 тыс. руб.;
- Прочее – 5 220 тыс. руб.

## Раздел 6. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном году уполномоченным органом Общества решения о прекращении части деятельности Общества, признаваемой в соответствии с п. 4 ПБУ 16/02 прекращаемой деятельностью, не принимались.

## Раздел 7. Обеспечение обязательств (поручительство)

Обществом заключен договор ипотеки № 14/13/22/10 с ПАО "ВТБ" по кредитным обязательствам ООО "РСТИ на Пискаревском (специализированный застройщик).

| Перечень имущества, переданного в залог ВТБ по договору ипотеки № 14/13/22/10 по состоянию на 31.12.2024 |                                      |                 |                           |                    |                     |                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|---------------------------|--------------------|---------------------|------------------------------------|
| № п/п                                                                                                    | Объект                               | Номер помещения | Площадь помещения (кв. м) | Кадастровый №      | Залоговая стоимость | Остаточная стоимость на 31.12.2024 |
| 1                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 3 | 5-Н             | 405,1                     | 78:10:0005123:8566 | 33 711 750,00       | 37 994 880,00                      |
| 2                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 3 | 9-Н             | 163,1                     | 78:10:0005123:3921 | 14 554 500,00       | 14 413 962,50                      |
| 3                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 3 | 10-Н            | 75,7                      | 78:10:0005123:3922 | 7 461 750,00        | 6 756 225,00                       |
| 4                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 3 | 13-Н            | 76                        | 78:10:0005123:3925 | 7 487 250,00        | 6 743 100,00                       |
| 5                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 2 | 1-Н             | 45,5                      | 78:10:0005123:4160 | 4 794 000,00        | 2 196 579,00                       |
| 6                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 2 | 2-Н             | 83,2                      | 78:10:0005123:4161 | 8 095 500,00        | 3 916 500,50                       |
| 7                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 2 | 3-Н             | 113,1                     | 78:10:0005123:4162 | 10 579 500,00       | 5 786 825,00                       |
| 8                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 2 | 5-Н             | 75,7                      | 78:10:0005123:4164 | 7 461 750,00        | 3 644 464,72                       |
| 9                                                                                                        | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 2 | 6-Н             | 118,4                     | 78:10:0005123:4165 | 11 010 750,00       | 5 752 890,00                       |
| 10                                                                                                       | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 2 | 7-Н             | 83,4                      | 78:10:0005123:4166 | 8 112 000,00        | 4 029 263,60                       |
| 11                                                                                                       | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 2 | 12-Н            | 154,8                     | 78:10:0005123:4171 | 13 851 000,00       | 8 070 085,96                       |
| 12                                                                                                       | пр. Маршала Блюхера, дом 9, корпус 2 | 13-Н            | 62,2                      | 78:10:0005123:4172 | 6 191 250,00        | 2 968 687,96                       |

|    |                                         |      |       |                    |               |              |
|----|-----------------------------------------|------|-------|--------------------|---------------|--------------|
| 13 | пр. Маршала Блюхера,<br>дом 9, корпус 2 | 14-Н | 61,9  | 78:10:0005123:4173 | 6 268 500,00  | 2 974 474,88 |
| 14 | пр. Маршала Блюхера,<br>дом 9, корпус 2 | 15-Н | 153,8 | 78:10:0005123:4174 | 13 828 500,00 | 7 764 074,80 |

#### **Раздел 8. События после отчетной даты**

В период после отчетной даты и до подписания отчетности не произошло событий, приведших к уничтожению значительной части активов Общества. Прочих существенных событий после отчетной даты не было, поэтому информация о них в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не приводится.

#### **Раздел 9. Информация по непрерывности деятельности**

Общество не планирует прекращение деятельности, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты и считает возможным заявить об отсутствии каких-либо событий, которые требуют корректировки или раскрытия информации в данной бухгалтерской отчетности и могли бы повлиять на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество подтверждает, что, исходя из нашего текущего понимания ситуации, обострение геополитической напряженности, а также дополнительные санкции, введенные со стороны иностранных государств, не вызывают значительных сомнений в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

#### **Раздел 10. Иная информация о деятельности Общества**

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество государственную помощь не получало.

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество целевого финансирования (за исключением государственной помощи) не получало.

Общество не является участником договора о совместной деятельности.

В деятельности Общества сегменты не выделяются.

Настоящие пояснения подготовлены и сформированы в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности, принятой учетной политикой, принципами полноты, уместности, осмотрительности. в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», являются информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  
управляющей организации ООО "РСТИ  
(специализированный застройщик)"  
31.03.2025  
М.П.

Калинина В. И.

**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)

**Калинина Валентина  
Ивановна**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло объектов          |                                                 | 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 |                          |                                                 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 241 482                  | (40 545)                                        | 745                 | -                        | -                                               | (6 709)               | -                     | -                        | -                       | 365 816                  | (47 254)                                        |
|                                                                                 | 5210 | за 2023г. | 19 260                   | (19 260)                                        | -                   | -                        | -                                               | (21 285)              | -                     | -                        | -                       | 241 482                  | (40 545)                                        |
| в том числе:<br>Здания                                                          | 5201 | за 2024г. | 222 221                  | (21 285)                                        | -                   | -                        | -                                               | (6 669)               | -                     | -                        | -                       | 222 751                  | (27 954)                                        |
|                                                                                 | 5211 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | (21 285)              | -                     | -                        | -                       | 222 221                  | (21 285)                                        |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                          | 5202 | за 2024г. | -                        | -                                               | 745                 | -                        | -                                               | (40)                  | -                     | -                        | -                       | 745                      | (40)                                            |
|                                                                                 | 5212 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| Транспортные средства                                                           | 5203 | за 2024г. | 19 260                   | (19 260)                                        | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | 19 260                   | (19 260)                                        |
|                                                                                 | 5213 | за 2023г. | 19 260                   | (19 260)                                        | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | 19 260                   | (19 260)                                        |
| Земельные участки                                                               | 5204 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | 123 060                  | -                                               |
|                                                                                 | 5214 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2024г. | 614 367                  | (64 250)                                        | -                   | -                        | -                                               | (38 067)              | -                     | -                        | -                       | 856 532                  | (102 317)                                       |
|                                                                                 | 5230 | за 2023г. | 614 367                  | (56 048)                                        | -                   | -                        | -                                               | (8 201)               | -                     | -                        | -                       | 614 367                  | (64 250)                                        |
| в том числе:<br>Здания                                                          | 5221 | за 2024г. | 614 367                  | (64 250)                                        | -                   | -                        | -                                               | (38 067)              | -                     | -                        | -                       | 856 532                  | (102 317)                                       |
|                                                                                 | 5231 | за 2023г. | 614 367                  | (56 048)                                        | -                   | -                        | -                                               | (8 201)               | -                     | -                        | -                       | 614 367                  | (64 250)                                        |

**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. | -              | 745                 | -        | (745)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2023г. | -              | 32 935              | (32 935) | -                                                                   | -                |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |          |                                                                     |                  |
| Несамовсасывающий одноступенчатый центробежный насос Grundfos №1                                                   | 5241 | за 2024г. | -              | 373                 | -        | (373)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2023г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Несамовсасывающий одноступенчатый центробежный насос Grundfos №2                                                   | 5242 | за 2024г. | -              | 373                 | -        | (373)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 2023г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
| Парковка Петр и Екатерина                                                                                          | 5243 | за 2024г. | -              | -                   | -        | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5253 | за 2023г. | -              | 32 935              | 32 935   | -                                                                   | -                |

**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 | -         | -         |
| 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 | 19 046                | 19 046                | 19 046                |
| 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 | 123 060               | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Калинина Валентина  
Ивановна**  
(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. | 787 444                  | -                         | -                   | (114 156)                | -                         | -                                                                                | -                                                   | 673 288                  | -                         |
|                             | 5311 | за 2023г. | 673 288                  | -                         | 114 156             | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | 787 444                  | -                         |
| в том числе:                | 5302 | за 2024г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                             | 5312 | за 2023г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2024г. | 168 669                  | -                         | 926 115             | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | 1 094 784                | -                         |
|                             | 5315 | за 2023г. | 166 078                  | -                         | 2 591               | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | 168 669                  | -                         |
| в том числе:                | 5306 | за 2024г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                             | 5316 | за 2023г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | 956 113                  | -                         | 926 115             | (114 156)                | -                         | -                                                                                | -                                                   | 1 768 072                | -                         |
|                             | 5310 | за 2023г. | 839 366                  | -                         | 116 747             | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | 956 113                  | -                         |

**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)

**Калинина Валентина  
Ивановна**  
(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)

**Калинина Валентина  
Ивановна**  
(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. | -                             | -                                       | 198 451                                                               | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 198 451                       | -                                       |
|                                                      | 5521 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5522 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5503 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5523 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                               | 5504 | за 2024г. | -                             | -                                       | 198 451                                                               | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 198 451                       | -                                       |
|                                                      | 5524 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5505 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5525 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего      | 5510 | за 2024г. | 266 957                       | -                                       | 106 175                                                               | -                                                | (100 823) | -                                | -                      | -                                               | 1 602                                               | -                                                   | 270 707                       | -                                       |
|                                                      | 5530 | за 2023г. | 393 385                       | -                                       | 140 364                                                               | -                                                | (264 863) | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | 1 929                                               | 266 957                       | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024г. | 35 518                        | -                                       | 10 784                                                                | -                                                | (28 037)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 18 265                        | -                                       |
|                                                      | 5531 | за 2023г. | 82 288                        | -                                       | 8 387                                                                 | -                                                | (55 156)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 35 518                        | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5512 | за 2024г. | 8 206                         | -                                       | 1 287                                                                 | -                                                | (2 641)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 6 851                         | -                                       |
|                                                      | 5532 | за 2023г. | 13 875                        | -                                       | 7 068                                                                 | -                                                | (12 737)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 8 206                         | -                                       |
| Прочая                                               | 5513 | за 2024г. | 223 233                       | -                                       | 95 707                                                                | -                                                | (71 747)  | -                                | -                      | -                                               | 1 602                                               | -                                                   | 245 591                       | -                                       |
|                                                      | 5533 | за 2023г. | 297 222                       | -                                       | 124 909                                                               | -                                                | (196 970) | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | 1 929                                               | 223 233                       | -                                       |
|                                                      | 5514 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                      | 5534 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Итого                                                | 5500 | за 2024г. | 266 957                       | -                                       | 304 626                                                               | -                                                | (100 823) | -                                | -                      | X                                               | 1 602                                               | -                                                   | 469 158                       | -                                       |
|                                                      | 5520 | за 2023г. | 393 385                       | -                                       | 140 364                                                               | -                                                | (264 863) | -                                | -                      | X                                               | -                                                   | 1 929                                               | 266 957                       | -                                       |

**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. | 298 409                | 408 266                                                               | -                                                | (235 193)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 471 482                  |
|                                                    | 5571 | за 2023г. | 118 050                | 228 330                                                               | -                                                | (47 971)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 298 409                  |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2024г. | 298 409                | -                                                                     | -                                                | (235 193)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 471 482                  |
|                                                    | 5573 | за 2023г. | 118 050                | 228 330                                                               | -                                                | (47 971)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 298 409                  |
| прочая                                             | 5554 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5574 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5555 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2024г. | 938 269                | 2 616 576                                                             | 467 548                                          | (1 380 948) | -                                | -                                                   | 1 602                                                     | -                                                         | 2 172 295                |
|                                                    | 5580 | за 2023г. | 905 292                | 664 912                                                               | 87 254                                           | (630 006)   | (48)                             | -                                                   | -                                                         | 1 929                                                     | 938 269                  |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 179 216                | 902 131                                                               | -                                                | (21 863)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 521 806                  |
|                                                    | 5581 | за 2023г. | 290 273                | 88 767                                                                | -                                                | (145 145)   | (7)                              | -                                                   | -                                                         | 9                                                         | 142 831                  |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2024г. | 3 571                  | 722 171                                                               | -                                                | 1 598       | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 614 225                  |
|                                                    | 5582 | за 2023г. | 10 241                 | 2 892                                                                 | -                                                | (9 561)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 3 571                    |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2024г. | 13 597                 | 2 206                                                                 | 1                                                | (6 128)     | -                                | -                                                   | 1 602                                                     | -                                                         | 11 278                   |
|                                                    | 5583 | за 2023г. | 9 868                  | 7 744                                                                 | -                                                | (5 937)     | -                                | -                                                   | -                                                         | 1 921                                                     | 13 597                   |
| кредиты                                            | 5564 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5584 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5565 | за 2024г. | 978 584                | 960 596                                                               | 467 547                                          | (1 354 555) | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 1 326 548                |
|                                                    | 5585 | за 2023г. | 573 820                | 543 300                                                               | 87 254                                           | (448 362)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 756 011                  |
| прочая                                             | 5566 | за 2024г. | 22 259                 | 29 472                                                                | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 51 731                   |
|                                                    | 5586 | за 2023г. | 21 090                 | 22 209                                                                | -                                                | (21 000)    | (40)                             | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 22 259                   |
|                                                    | 5567 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5587 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2024г. | 1 236 678              | 3 024 842                                                             | 467 548                                          | (1 616 141) | -                                | X                                                   | 1 602                                                     | -                                                         | 2 643 777                |
|                                                    | 5570 | за 2023г. | 1 023 342              | 893 242                                                               | 87 254                                           | (677 977)   | -                                | X                                                   | -                                                         | 1 929                                                     | 1 236 678                |

**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)

**Калинина Валентина  
Ивановна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г. \_\_\_\_\_

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

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 522       | 42        |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 18 040    | 5 108     |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 3 010     | 843       |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 16 924    | 9 870     |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 67 986    | 83 037    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 106 482   | 98 900    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | (32 935)  |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 11 533    | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 118 015   | 65 965    |

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

Руководитель

Калинина Валентина  
Ивановна

(подпись)

(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 | 255                    | 417      | -        | (255)                        | 417                      |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| резерв на оплату отпусков       | 5701 | 255                    | 417      | -        | (255)                        | 417                      |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Калинина Валентина  
Ивановна**  
(расшифровка подписи)

31 марта 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 | 153 408               | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| Договор ипотеки         | 5811 | 153 408               | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Калинина Валентина  
Ивановна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.