ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью «ЦентрАктив-1»

за 2024г.

Настоящие пояснения подготовлены к корректировочной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЦентрАктив-1» №1 (далее по тексту «Общество») за 2024г. и состоят из двух разделов:

Раздел 1. Текстовой части

Раздел 2. Таблиц приложений № 1 – 9 по разделам:

№1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

№2 Основные средства

№3 Финансовые вложения

№4 Запасы

№5 Дебиторская и кредиторская задолженность

№6 Затраты на производство

№7 Оценочные обязательства

№8 Обеспечение обязательств

№9 Государственная помощь

Информация для заполнения разделов 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)», 2 «Основные средства», 8 «Обеспечение обязательств», 9 «Государственная помощь» табличных пояснений отсутствует.

1.ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации (РСБУ).

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности является 31 декабря 2024 года, отчетным периодом с 01 января по 31 декабря 2024 года.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ЦентрАктив-1»
Сокращенное наименование:	ООО «ЦентрАктив-1» (далее по тексту «Общество»)
Место нахождения:	115054, Город Москва, Пер. Стремянный, д. 38, помещ. 1/3
Почтовый адрес:	115054, Город Москва, Пер. Стремянный, д. 38, помещ. 1/3
Телефон (факс):	+7(495) 987-15-13
Государственная регистрация:	Общество создано 15.06.2022 В Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1227700346070
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе:	Общество состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по г.Москве
Идентификационный номер налогоплательщика / Код причины постановки на учет:	ИНН 9731094025 /КПП 770501001
Коды Общества:	ОКПО – 76079576, ОКОГУ – 4210014, ОКАТО – 45286560000, ОКТМО – 45376000, ОКФС – 16, ОКОПФ – 12300, ОКВЭД

	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Единоличный исполнительный орган/Генеральный директор	Генеральный директор Колчерин Александр Сергеевич (решение единственного акционера ГУП «ЦУГИ» б/н от 27.06.2023, трудовой договор №00007 от 29.05.2023, заключенный сроком на 5 лет)
Главный бухгалтер	С 21.09.2023 Матвеева Ольга Валерьевна (приказ №14-л от 21.09.2023, трудовой договор б/н от 21.09.2023) С 24.04.2024 Черных Елена Владимировна (приказ №8-л от 24.04.2024, трудовой договор 03/2024 от 24.04.2024) по настоящее время

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ, ЕГО СТРУКТУРА

Общество создано в соответствии с распоряжением Департамента имущества города Москвы от 02.06.2022 года №ДГИ-1-34544/22-1 «О согласовании сделки по учреждению общества с ограниченной ответственностью «ЦентрАктив-1».

19 июня 2024 году единственный Участник Общества ГУП "ЦЕНТРАКТИВ" (ИНН 7735062101) прекратил деятельность юридического лица путем реорганизации в форме присоединения к ГУП ГОРОДА МОСКВЫ "ЦЕНТР-СИТИ" (ИНН 7703369588), которое, в свою очередь, преобразовано 01.11.2024 в акционерное общество путем преобразования в процессе приватизации государственного унитарного предприятия. На 31.12.2024 единственным Участником Общества является АО "ЦЕНТР-СИТИ" (ИНН 7730330445), акции которого 100 % принадлежат городу Москве в лице Департамента городского имущества города Москвы.

В силу ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарный владелец отсутствует.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Колчерин Александр Сергеевич.

Высшим органом управления является собрание участников.

Согласно Уставу Общества Совет директоров и ревизионная комиссии не предусмотрены.

Уставный капитал Общества составляет 20 320 000,00 руб., который соформирован в результате:

- оплаты уставного капитала по РЕУ №1 от 08.06.2022 года в размере 300 000,00 рублей;
- внесения в уставный капитал недвижимого имущества по РЕУ №б/н от 01.08.2022 года, денежная оценка имущества 20 020 000,00 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Уставный капитал Общества не изменился и составляет 20 320 000,00 рублей.

Реорганизация Общества осуществлена на основании решения единственного участника Общества от 05.12.2023 №б/н в форме присоединения к нему ООО «Градиент инжиниринг» ОГРН 1227700043548, ООО «Стройпроект» ОГРН 1217700571021, ООО «Стройпроект» ОГРН 1217700571021. В рамках проведенной реорганизации единственным участником Общества утвержден договор о присоединении от 05.12.2023 года. Реорганизация завершена 22 апреля 2024

года в день внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении их деятельности.

В результате проведенных реорганизаций Общество является правопреемником следующих организаций:

1. Общество с ограниченной ответственностью "Градиент инжиниринг", ИНН 9705164526
2. Общество с ограниченной ответственностью "Стройпроект", ИНН 9705161998
3. Общество с ограниченной ответственностью "Техкомплекс", ИНН 9705162092

Добавочный капитал Общества составлеят 965 400 000,00 руб., который соформирован в результате:

- внесения обыкновенных акций АО «НТЦ ДВОРЕЦ ТЕННИСА» в количестве 880 000 000 штук, внесенных единственным участником Общества по РЕУ №б/н от 10.11.2022 года, денежная оценка имущества 885 000 000,00 рублей.
- 8 200 000,00 рублей добавочный капитал присоединенного ООО «Стройпроект»;
- 8 000 000,00 рублей добавочный капитал присоединенного ООО «Градиент инжиниринг»;
- 64 200 000,00 рублей добавочный капитал присоединенного ООО «Техкомплекс».

Основной ОКВЭД 68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Среднесписочная численность Общества за 2024 год составила 1 чел., за 2023 год - 1 чел. Обособленные подразделения, Филиалы, представительства у Общества отсутствуют. Функции ведения бухгалтерского учета возложены на главного бухгалтера. Общество применяет общую систему налогообложения.

2.ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В отчетном периоде продолжает действовать Учетная политика, утвержденная Приказом от 15.06.2022 №05/06-ЦА-1, с последующими изменениями и дополнениями, сформированая в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н, с учетом принятых к ней изменений и исходя из следующих приницпов

- Допущение непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- Допущение последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- Допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Изменений в Учетную политику в течение отчетного года не вносились. Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Отчетность Общества подлежит обязательному аудиту, в связи с чем, Общество не применяло упрощенные способы учета. Бухгалтерский учет ведется двойной записью на счетах

бухгалтерского учета в соответствии с рабочим планом счетов, утвержденного приложением к Учетной политике и осуществляется собственной бухгалтерской службой Общества.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2024 году, отражены ниже:

1.Ведение бухгалтерского учета в Обществе возложено на главного бухгалтера.

2.Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной программы 1С:Предприятие 8.3

3.Обществом используем унифицированные формы первичных документов.

4. Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

5. На 2024 год внесены изменения в учетную политику в связи со вступлением в силу ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Учет нематериальных активов и капитальных вложений начиная с 2024г ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утв. приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, и поправок ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утв. приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, в редакции приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с применением поправок ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" альтернативным способом.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало периода, предшествующего отчетному. Межотчетной датой является 31.12.2023 года.

6. Лимит стоимости за единицу объекта НМА установлен а размере 100 000 руб.

Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Амортизация НМА начисляется линейным способом ежемесячно по всем объектам НМА, за исключением НМА, которые не подлежат амортизации. Не подлежат амортизации объекты НМА с неопределенным сроком полезного использования, то есть объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования.

Организация проверяет такие НМА на возможность определения срока полезного использования ежегодно в конце отчетного периода, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности. Амортизация таких нематериальных активов начинает начисляться с периода, в котором стало возможным надежно определить срок полезного использования.

7.Лимит стоимости ОС - 100 000 руб. Основные средства, имеющие стоимость ниже лимита и со сроком полезного использования (СПИ) больше года списываются на расходы в том периоде, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020).

• Для каждого объекта основных средств предприятие определяет срок полезного использования (СПИ). Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации (п.8. ФСБУ 6/2020). Обществом был определен перечень основных средств, используемых в производственной деятельности, которые по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2024 имеют

нулевую остаточную стоимость, был установлен новый срок полезного использования объектов основных средств с нулевой остаточной стоимостью по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2024.

• Начисление амортизации проводится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

• Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п.33 ФСБУ 6/2020).

• Амортизация начисляется линейным способом по основным средствам, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации.

• Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается, за исключением обстоятельств, предусмотренных п.30. ФСБУ 6/2020.

• В Бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и убытков от обесценения (п.25. ФСБУ 6/2020).

• Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940) (п.38. ФСБУ 6/2020).

8. Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

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

• Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

• Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

• Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи оно учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

9.Запасы при отпуске в производство и прочем выбытии списываются по средней себестоимости.

Общество ведет учет и квалификацию активов в зависимости от срока их использования с учетом стоимостного критерия. Затраты на приобретение, создание, улучшение актива признаются:

- запасами, если срок службы их использования до 12 месяцев;
- основными средствами, если срок службы их использования свыше 12 месяцев;
- расходами периода, в котором они понесены, если стоимость актива несущественна для бухгалтерской отчетности (далее – несущественные активы).

К несущественным активам относятся объекты стоимостью до 100 000 руб., если их срок использования свыше 12 месяцев (малоценные основные средства). Малоценные основные средства учитываются с использованием счетов бухгалтерского учета 10.06, 10.09, МЦ.04.

10. Коммерческие и управленческие расходы относятся на финансовый результат в отчетном периоде их возникновения.

11. Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) определяется по методу начисления, по мере отгрузки продукции (оказания услуг, выполнения работ).

12. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных о величине условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных и отложенных налоговых активов, и обязательств.

13. Создается оценочное обязательство на оплату отпусков, возможные судебные разбирательства.

14. Создается резерв под обесценение основных средств, запасов, финансовых вложений.

15. Создается резерв по сомнительным долгам.

16. Суммы выданных и полученных авансовых платежей отражаются в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

17.Операции, не облагаемые НДС, отражаются на счетах бухгалтерского учета обособленно на аналитических счетах, открытых к синтетическим счетам.

18. Учет налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. При отражении операций по расчету налога на прибыль используется балансовый метод.

19. Уровень существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности установлен в размере 10% от статьи отчетности.

20. Уровень существенной ошибки более 10 % от статьи отчетности.

Основные приницпы подготовки отчетности

Годовая отчетность за 2024 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с применением принципа непрерывности в следующем составе:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о финансовых результатах
3. ОПояснений и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств, табличных и письменных пояснений.

Информация в бухгалтерской отчетности составлена в тыс.руб., если прямо не указано в тексте пояснений иная единица измерения.

Годовая бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту. Годовая бухгалтерская отчетность за 2023 год проаудирована ООО «Налогинформ». Выдано немодифицированное аудиторское заключение.

Для подтверждения достоверности бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год заключен договор с ЗАО «Бест-Аудит» (ОРНЗ в реестре аудиторских организаций 12006025637).

Проведена инвентаризация обязательств и активов Общества. По итогам годовой инвентаризации обязательств и активов излишек и недостач не выявлено.

У Общества отсутствуют активы, выраженные в валюте. В отчетном году операции с иностранной валютой не осуществлялись. Проведенное тестирование активов не установило признаков их обесценения.

3.АКТИВ БАЛАНСА

Строки 1110 – 1170 показатели отсутствуют.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»

Общество признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии того, что получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

тыс.руб.

Вид активов и обязательств	на 31.12.2023	на 31.12.2024
1	2	3
Дебиторская задолженность	-	4
Оценочные обязательства и резервы	-	163
Убытки прошлых лет	-	989
ИТОГО	**-**	**1 156**

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»

По состоянию на 31.12.2024 года составляют

тыс.руб.

№	Договор с поставщиком	Объект	Аванс	НДС сч. 76АВ	Капитальные вложения
1	2	3	4	5	6
1	Договор купли продажи недвижимости №Н1-301 от 09.11.2024г. с АО «Скиф инвест» ИНН 7720886603	Нежилое здание, строительство которого осуществляется на земельном участке по адресу: РФ, г.Москва, Ходынский б-р, з/у 6/2	35 900,00	-	35 900,00
2	Договор купли-продажи будущей недвижимости №П-12 от 09.10.2024г. с ООО «Деловой Центр» ИНН 9701268281	Нежилое здание, строительство которого осуществляется на земельном участке по адресу: РФ, г.Москва, Ходынский б-р, з/у 20А/2	284 000,00	-	284 000,00
ВСЕГО			**319 900,00**	**-**	**319 900,00**

Строка 1210 «Запасы» показатели отсутствуют.

Строка 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»

По данный строке отображен входящий НДС от поступления товаров, работ, услуг не принятый к зачету.

По состоянию на 31.12.2023 года составляет 17 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 года составляет 1 419 тыс. руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2024г. составляет 100 930 тыс.руб.

- «Расчеты по налогам и сборам» - 1 271 тыс. руб.;
- «Расчеты с прочими дебиторами» - 99 659 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2023г. составляет 95 418 тыс.руб.

- «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 9 тыс. руб.;
- «Расчеты с прочими дебиторами» - 95 409 тыс.руб.;

Структура и движение дебиторской задолженности приведены в разделе 5 табличных пояснений.

Строка 1240 «Финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов»

В состав данной строки включены процентные займы, выданные Обществом.

тыс.руб.

№	Контрагент	Вид финансового вложения	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Срок действия договора	Доходность (% годовых)	Сумма резерва под снижение стоимости	Сумма на 31.12.2024, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ООО «Развитие Бизнес Технологий» (ИНН 7722571084)	Заем выданный Договор процентного займа №7 от 06.05.2024г	100 000	06.05.2024 – 31.05.2025	Ключевая ставка Банка России + 0,5%	Резерв не создавался	100 000
2	ООО «Градиент инжиниринг» (ИНН 9705164526)	Заем выданный Договор процентного займа №4 от 14.08.2023г	1 500	14.08.2023 – 05.08.2024 Прекращение взаимных обязательств на основании ст.413 ГК РФ при присоединениее организации-заемщика к организации заимодавца 22.04.2024	Ключевая ставка Банка России + 0,5%	-	-
3	ООО «Стройпроект» (ИНН 9705161998)	Заем выданный Договор процентного займа №5 от 06.05.2024г	2 400	14.08.2023 – 05.08.2024 Прекращение взаимных обязательств на основании ст.413 ГК РФ при присоединениее организации-заемщика к организации заимодавца 22.04.2024	Ключевая ставка Банка России + 0,5%	-	-

№	Контрагент	Вид финансового вложения	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Срок действия договора	Доходность (% годовых)	Сумма резерва под снижение стоимости	Сумма на 31.12.2024, тыс.руб.
4	ООО «Техкомплекс» (ИНН 9705162092)	Заем выданный Договор процентного займа №6 от 06.05.2024г	20 000	14.08.2023 – 05.08.2024 Прекращение взаимных обязательств на основании ст.413 ГК РФ при присоединениее организации-заемщика к организации заимодавца 22.04.2024	Ключевая ставка Банка России + 0,5%	-	-
5	ООО «ИС ГРУПП» (ИНН 9718154959)	Заем выданный Договор процентного займа №9 от 06.05.2024г	100 000	10.06.2024 – 06.12.2024 Займ возвращен 26.07.2024	Ключевая ставка Банка России + 0,5%	-	0
6	ООО «ИС ГРУПП» (ИНН 9718154959)	Заем выданный Договор процентного займа от 08.05.2024г	38 000	08.05.2024 – 20.07.2024 Займ возвращен 26.07.2024	Ключевая ставка Банка России + 0,5%	-	0
Итого			**123 900**				**100 000**

10.03.2025 года было заключено Дополнительное соглашение к договору процентного займа от 06.05.2024 №7 с ООО «РБТ». Установлен срок возврата займа 31.05.2025 года.

Сумма начисленных процентов по выданному займу по состоянию на 31.12.2024 года равна 12 275 тыс.руб. и отражена в составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений приведены в разделе 3 табличных пояснений.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По данной строке отражены денежные средства Общества и денежные средства на счетах с поддержанием неснижаемого остатка.

Общество имеет следующие основные расчетные и иные счета в рублях:

№	Полное наименование банка	Номер счета	Тип счета	Остаток денежных средств на 31.12.2024, в тыс.руб.	Примечание (действующий /закрыт/открыт в отчетном периоде, с указанием даты)
1	2	3	4	5	6
1	7728168971 АО "АЛЬФА-БАНК"	40602810901300000056	Расчетный	284 602	Действующий открыт 27.06.2023
2	044525411 ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	40602810725600000001	Расчетный	252	Действующий открыт 09.06.2022
ВСЕГО				284 854	

В соответствии с Учетной политикой Общества, «денежные средства на счетах с поддержанием неснижаемого остатка» и депозитные средства, размещенные на срок менее 3-х месяцев, приравниваются к денежным эквивалентам.

По состоянию на 31.12.2024г. Обществом размещены денежные средства на счетах с поддержанием неснижаемого остатка» в АО «АЛЬФА-БАНК» на сумму 284 000 тыс.руб по заявлению на НСО от 28.12.2024г. №СВ22812240008932 рамках Соглашения о заключении сделок срочного привлечения от 28.12.2023 года под 18,10% сроком с 29.12.2024 по 09.01.2025г. Величина начисленных процентов за размещение средств на неснижаемом остатке составила – 421 тыс.руб. в 2024 году, 1 268 тыс.руб. в 2025 году.

Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

До 2024 года по данной строке бухгалтерской отчетности отражены расходы будущих периодов со сроком погашения не более 12-ти месяцев после отчетной даты, включая неисключительные права на программные продукты, списанные в отчетном году:

№	Расходы будущих периодов	Срок использования	Сумма на 31.12.2023, тыс.руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс.руб.
1	2	3	4	5
1	Программа Контур.Маркет (право использования)	27.06.2023-26.06.2024	10	х
Итого			**10**	**0**

4.ПАССИВ БАЛАНСА

Строка 1310 «Уставный капитал»

По состоянию на 31.12.2024 года составляет 20 320 тыс. руб. Изменений в отчетном периоде не было.

Строки 1320-1340 показатели отсутствуют.

Строка 1350 «Добавочный капитал» (без переоценки)»

По состоянию на 31.12.2023 года составляет 885 000 тыс.руб.;
По состоянию на 31.12.2024 года составляет 965 400 тыс.руб;

Добавочный капитал Общества в размере 885 000 тыс.руб. представляет собой обыкновенные акции АО «НТЦ ДВОРЕЦ ТЕННИСА» в количестве 880 000 000 штук, внесенных единственным участником Общества по РЕУ №б/н от 10.11.2022 года.
23.11.2022 данные акции были реализованы по договору купли-продажи акций ООО «Элариум» (ИНН 7733288488, ОГРН 1167746542941) по цене 885 000 тыс. руб;

Изменения добавочного капитала в отчетном периоде в размере 80 400 тыс.руб. представляет собой сумму добавочных капиталов присоединенных в результате реорагнизации компаний ООО «Стройпроект», ООО «Градиент инжиниринг», ООО «Техкомплекс».

Строка 1360 «Резервный капитал» показатели отсутствуют.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

По состоянию на 31.12.2023 года составляет (139 227) тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2024 года составляет (187 605) тыс. руб.

Строки 1410 – 1510 – показатели отсутствуют.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2024г. составляет 9 489 тыс.руб.

- «Расчеты по налогам и сборам» - 9 489 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2023г. составляет 1 396 тыс.руб.

- «Расчеты по налогам и сборам» - 1 396 тыс. руб.;

Структура и движение кредиторской задолженности представлены в разделе 5 табличных пояснений.

Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Представляет собой оценочное обязательство по оплате отпусков (ПБУ 8/2010). Движение раскрыто в разделе 7 табличных пояснений.

тыс.руб.

Показатель	на 31.12.2023	на 31.12.2024
1	2	3
Остаток дней неиспользуемого отпуска	-	144,65
Исчислено оценочное обязательство	-	501
Исчислено взносов с суммы оценочного обязательства	-	150
Исчислено ФСС НС и ПЗ с суммы оценочного обязательства	-	3
Итого	**-**	**654**

На основании Приказа генерального директора Общества от 01.12.2023 года №01/ОБ в связи с малой штатной численностью организации принято решение не формировать резерв по оплате отпусков по состоянию на 31.12.2023 года.

Строка 1550 «Прочие обязательства» показатели отсутствуют.

5.Отчет о финансовых результатах

Строка 2110 «Выручка» показатели отсутствуют.

В 2023-2024 гг. выручки по обычному виду деятельности не было.

Строки 2120 – 2210 показатели отсутствуют.

Строка 2220 «Управленческие расходы»:

Управленческие расходы за 2024 год составили 14 823 тыс. рублей.

тыс.руб.

Статьи затрат	2023 год	2024 год
Аренда офиса	46	161
Аудиторские услуги	315	50
Информационные и консультационные услуги	2	0
Нотариальные услуги	13	3
Обучение и проверка знаний, повышение квалификации сотрудников	9	0
Обновления, техническая поддержка программного обеспечения, баз	15	38
Оплата больничного		12
Оплата труда	5 423	10 896
Оценка рыночной стоимости (сч.26)	0	400
Почтовые расходы	0	0
Прочие затраты	7	7
Страховые взносы	1 625	3 256
Услуги по обследованию земельного участка	2 950	0
Итого	**10 405**	**14 823**

Строка 2320 «Проценты к получению»

В 2023-2024 гг. свободные денежные средства Общества размещались по системе неснижаемого остатка в АО «АЛЬФА-БАНК» под проценты на основании Соглашения о заключении сделок срочного привлечения от 28.12.2023г.

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год	2024 год
Проценты к получению, том числе:		
Проценты за неснижаемый остаток	33 608	73 741
Проценты по займам	29 254	16 909
ИТОГО:	**62 862**	**90 650**

Строка 2330 «Проценты к уплате» показатели отсутствуют.

Строка 2340 «Прочие доходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год	2024 год
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	17	0
ИТОГО:	**17**	**0**

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

В соответствии с учетной политикой Общество создает оценочные обязательства. Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности. Правильность расчета и обоснованность сумм оценочных обязательств подлежат инвентаризации, проводимой в конце отчетного года.

Строка 2350 «Прочие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год	2024 год
Услуги банка	29	157
ИТОГО:	**29**	**157**

Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» составляет 75 671 тыс. руб.;

Строка 2410 «Налог на прибыль» составляет 15 392 тыс. руб., в том числе:

Строка 2411 «Текущий налог на прибыль» составляет 15 268 тыс. руб.

Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» составляет 124 тыс. руб.

тыс. руб.

Показатели	2023 год	2024 год
Прибыль(убыток) до налогообложения в т. ч.	52 444	75 671
Прибыль (убыток) до налогообложения (ставка 20%)	(10 489)	(15 392)
Условный расход по налогу на прибыль	(10 485)	(15 268)
Отложенный налог на прибыль	(3)	(124)
в том числе влияние перехода на ставку налога на прибыль 25 %	0	231
Отложенный налоговый актив, в т.ч.	**3**	**4 625**
Дебиторская задолженность Оценочные обязательства и резервы Убытки прошлых лет	3	13 654 3 958
Чистая прибыль отчетного периода	41 955	60 279
Совокупный финансовый результат периода	41 955	60 279

Отложенный налог на прибыль указан с учетом сумм реорганизованных путем присоединения компаний.

Влияние изменения ставки по налогу на прибыль отражено в совокупной величине показателя строки 2412 Отчета о финансовых результатах.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» составляет 60 279 тыс. руб.:

Совокупный финансовый результат за 2024 год составляет 60 279 тыс. рублей.

6.Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован по правилам ПБУ 23/2011. Денежные потоки отражены свернуто в случаях, когда они характеризуют деятельность контрагентов организации. Такими денежными потоками являются косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из неё, а именно за 2024 год:

- по строке 4119 «Прочие поступления» указаны без НДС.
- по строке 4121 «Платежи поставщикам за сырье, материалы, работы и услуги» платежи указаны без НДС.
- по строке 4129 «Прочие платежи» платежи указаны без НДС.

За 2024 год результат свернутого НДС отражен по строке 4129 «прочие платежи» в сумме 45 352 тыс. руб.

Расчет приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Расчет корректировки по НДС	Сумма НДС, тыс.руб.
НДС полученный от покупателей	0
Возмещение НДС из бюджета	45 352
НДС уплаченный поставщикам	45 352
НДС уплаченный в бюджет	0
дельта (+прочие поступления,-прочие платежи)	0

7.Исправление ошибок

В подготовленную бухгалтерскую отчетность за 2024 год внесены исправления ошибок, допущенных в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, которые были установлены при проведении обязательного аудита за 2024 год и послужили основанием для подготовки корректировочной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, в том числе:

1. В Отчете о финансовых результатах скорректированы в сторону увеличения показатели строки 2320 по графе «за январь-декабрь 2023г.» на проценты, подлежащие получению по заключенным договорам займа, на 29 253 тыс.руб. за счет уменьшения данных строки 2340 «прочие доходы.

тыс. руб.

Статья Отчета о финансовых результатах (ОФР)	Строка ОФР	Значение в ОФР	Сумма необходимой корректировки искажений	Новое значение ОФР за январь-декабрь 2023г.
Проценты к получению	2320	33 608	+29 253	62 861
Прочие доходы	2340	29 270	-29 253	17

2. В бухгалтерском балансе скорректирована сумма по графе 1180 «Отложенные налоговые активы» в связи с корректировкой данных учета согласно ПБУ 18/02 за счет уменьшения строки 1370 «Непокрытый убыток».

тыс. руб.

Статья Бухгалтерского баланса (ББ)	Строка ББ	Значение в ББ	Сумма необходимой корректировки искажений	Новое значение строки ББ за январь-декабрь 2024г.
Отложенные налоговые активы	1180	1 280	+123	1 156
Непокрытый убыток	1370	-187 482	-123	-187 605

3. В отчете о финансовых результатах скорректирован налог на прибыль в связи с корректировкой данных учета согласно ПБУ 18/02 за счет чистой прибыли.

тыс. руб.

Статья Отчета о финансовых результатах (ОФР)	Строка ОФР	Значение в ОФР	Сумма необходимой корректировки искажений	Новое значение строки ОФР за январь-декабрь 2024г.
Отложенные налоговые активы	2412	0	+1 156	1 156
Налог на прибыль	2410	15 268	- 123	15 391
Чистая прибыль	2400	60 403	- 123	60 279

4. В Отчете о движении денежных средств скорректированы показатели строк 4122, 4129 по графам «за январь-декабрь 2024г.» за счет уменьшения данных строки 4124 «Платежи налога на прибыль».

Статья Отчета о движении денежных средств (ОДДС)	Строка ОДДС	Значение в ОДДС	Сумма необходимой корректировки искажений	Новое значение ОДДС за январь-декабрь 2024г.
Платежи налога на прибыль	4124	9 647	-1 956	7 691

Статья Отчета о движении денежных средств (ОДДС)	Строка ОДДС	Значение в ОДДС	Сумма необходимой корректировки искажений	Новое значение ОДДС за январь-декабрь 2024г.
Платежи в связи с оплатой труда	4122	12 327	+983	13 310
Прочие платежи	4129	44 565	+973	45 538

5. В Отчете о движении денежных средств скорректированы показатели строк 4119, 4214 по графам «за январь-декабрь 2024г.» за счет уменьшения данных строки 4119 «Прочие поступления».

тыс. руб.

Статья Отчета о движении денежных средств (ОДДС)	Строка ОДДС	Значение в ОДДС	Сумма необходимой корректировки искажений	Новое значение ОДДС за январь-декабрь 2024г.
Прочие поступления	4119	78 472	-3 427	75 045
Поступления от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4122	0	+3 427	3 427

Существенные события после отчетной даты и условные факты

Условные факты и обязательства хозяйственной деятельности отсутствуют.

На момент подготовки отчетности Общество не является истцом или ответчиком в суде, по которым исход судебного дела оценивался как негативный для деятельности Общества и составлял бы существенный размер.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Учет договоров аренды

1. С ГУП «ЦУГИ» заключен договор №СУБ-04/3/23 субаренды нежилого помещения от 13.11.2023 года. Аренда части нежилого помещения, с кадастровым номером 77:01:0006013:1817, расположенного в административном здании по адресу: г.Москва, Стремянный переулок, д.38, помещ. I, ком.7, площадью 6кв.м. Срок аренды с 13.11.2023 по 31.05.2024 года.

Стоимость арендной платы в месяц – 15 780,00 руб., из расчета 2 630,00 руб., рассчитанной в соответсвии с Отчетом об оценке ООО «ОЗФ ГРУПП» от 13.09.2023 №180-101-А/ОЗФ и Экспертным заключением №19/04-053/ЭЗ/77/57/9 от 18.09.2023.

2. С ГУП «ЦУГИ» заключен договор №Цд-24/33 субаренды нежилого помещения от 01.08.2024 года. Аренда части нежилого помещения, скадастровым номером 77:01:0006013:1817, расположенного в административном здании по адресу: г.Москва, Стремянный переулок, д.38, помещ. I, ком.7, площадью 6кв.м. Срок аренды с 01.06.2024 по 30.04.2025 года.

Стоимость арендной платы в месяц – 16 280,50 руб., из расчета 2 714,75 руб., рассчитанной в соответсвии с Отчетом об оценке ООО «ОЗФ ГРУПП» от 25.06.2024 №124-102-А/ОЗФ и Экспертным заключением №19/04-053/ЭЗ/77/74/21 от 26.06.2024.

ФСБУ 25/2018 не применяется в связи с заключением краткосрочных договоров аренды и низкой стоимостью аренды.

Связанные стороны, сделки со связанными сторонами в отчетном периоде

Перечень связанных сторон ООО «ЦентрАктив-1»:

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений	Характер проводимых операций, дата, сумма, сальдо
Акционерное общество «Центр-Сити» (ИНН 7730330445)	Участник (100% в УК)	сделки не осуществлялись
Рябов Дмитрий Валентинович	Исполняющий обязанности генерального директора АО «Центр-Сити» - Рябов Д.В.	сделки не осуществлялись
Колчерин Александр Сергеевич	Единоличный исполнительный орган	Выплаты по трудовому договору. Сальдо на 31.12.2024 отсутствет
ООО «Авангард Инжиниринг» (ИНН 9705165047)	Генеральный директор ООО «Авангард инжиниринг» Колчерин А.С.	сделки не осуществлялись
ООО «ЦентрИнвестПроект» (ИНН 9705149415)	Генеральный директор ООО «ЦентрИнвестПроект» Колчерин А.С.	сделки не осуществлялись
ГУП «Жилищник-1» (ИНН 7709121103) ликвидирован 24.12.2024	Генеральный директор ГУП «Жилищник-1» Колчерин А.С.	сделки не осуществлялись
ООО "ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ" (ИНН 7730324018)	Лицо принадлежит к одной группе лиц АО «Центр-Сити»	сделки не проводились
ООО "ДОМ КВН" (ИНН 7717799206)	Участник 49% доли в УК АО «Центр-Сити»	сделки не проводились
ООО "СИТИ КОНСАЛТИНГ ГРУПП" (ИНН 7730324025)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились
ООО "СИТИ ДЕВЕЛОПМЕНТ" (ИНН 7730325660)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились
ООО "ГСС" (ИНН 9731061365)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	Вадан беспроцентный займ по Договору займа № 02-2023/ЦА-1 от 26.05.2023 (42 950 000 руб.) сроком на 3 года
ООО "РИЖСКИЙ РЫНОК" (ИНН 9702067130)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились
ООО "ФАЙЕРГРАД" (ИНН 9731091754)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились
ООО "ПЕЧАТНИКОВ" (ИНН 9702057396)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились

Просроченная задолженность со связанными сторонами отсутствует, резерв сомнительных долгов не формировался.

Выплаты основному управленческому персоналу

В целях выполнения требований п. 11, 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» Обществ раскрывает следующую информацию о вознаграждениях основному управленческому персоналу, к которому отнесены Генеральный директор и главный бухгалтер. В отчетном периоде выплачено вознаграждение основному управленческому персоналу в сумме 2 781 тыс. руб., в том числе выплаты по трудовым договорам – 2 689 тыс.руб., отпускные 92 тыс. руб., страховые взносы составили 754 тыс. руб., НДФЛ – 328 тыс. руб.

Планируемая сумма выплат основному управленческому персоналу в течение 12 месяцев после отчетной даты составляет 2 145 тыс. руб.

Начисления осуществлялись в соответствии с условиями трудовых договоров. Выплаты долгосрочного характера не осуществлялись.

Задолженность по выплатам основному управленческому персоналу отсутствует.

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

В 2024 году у Общества отсутствуют расходы по научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Учет затрат на освоение природных ресурсов

В 2024 году у Общества отсутствует деятельность по освоению природных ресурсов.

Учет затрат на совместную деятельность

Общество не является участником совместной деятельности.

Учет госпомощи

В Обществе в 2023-2024гг. отсутствуют операции по получению государственной помощи

Оценка рисков и суждения руководства

Системный риск

Этот риск затрагивает весь финансовый рынок Российской Федерации и все финансовые институты, работающие на нём. Данный риск проявляется в снижении их способности выполнять свои функции. В силу большой степени взаимодействия и взаимозависимости финансовых институтов между собой оценка системного риска сложна, но его реализация может повлиять на всех участников финансового рынка.

Рыночный риск

Этот риск проявляется в неблагоприятном изменении цен в том числе из-за неблагоприятного изменения политической ситуации, резкой девальвации национальной валюты, кризиса рынка государственных долговых обязательств, банковского и валютного кризиса, обстоятельств непреодолимой силы, главным образом стихийного и военного характера, и как следствие, приводит к снижению доходности или даже убыткам.

Специфические рыночные риски:

Валютный риск

Косвенно, валютный риск проявляется в неблагоприятном изменении курса рубля по отношению к иностранной валюте, при котором доходы от Базового актива или Облигаций могут быть подвергнуты инфляционному воздействию (снижению реальной покупательной способности), вследствие чего часть дохода может быть потеряна или могут быть понесены убытки. Валютный риск также может привести к изменению размера обязательств по финансовым инструментам, связанным с иностранной валютой, что может привести к убыткам или к затруднению возможности рассчитываться по ним.

Инфляционный риск

Инфляционный риск оказывает косвенное влияние на результаты деятельности Общества.

Правовой риск

Связан с возможными негативными последствиями утверждения законодательства или

нормативных актов, стандартов саморегулируемых организаций, регулирующих строительный рынок, или иные отрасли экономики, которые могут привести к негативным последствиям.

К правовому риску также относится возможность изменения правил расчета налога, налоговых ставок, отмены налоговых вычетов и другие изменения налогового законодательства, которые могут привести к негативным последствиям.

Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность:

Обществое осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации.

Экономика России проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться и допускают различные толкования. На российскую экономику негативно влияют международные санкции в отношении ряда российских компаний и граждан.

В течение 2024 года на российскую экономику оказывали влияние такие факторы как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Объявленные и введенные международные санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации.

Ухудшение на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияло на финансовое положение Общества, не оказали влияние на непрерывность деятельности Общества. Доходы, чистая прибыль Общества не имеют тенденции к снижению. Правительством РФ и Банком России принимаются меры для поддержания финансовой стабильности и обеспечения непрерывности работы бизнеса.

В тоже время, военно-политический конфликт продолжает развиваться. По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и последующее введение в отношении Российской Федерации и/или отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных, так и секторальных или общегосударственных, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация в отношении коронавирусной инфекции COVID-19 локализована, и до настоящего момента ощутимое воздействие на операционную деятельность Общества отсутствует.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

Оценки и суждения руководства

Суждения и оценки, осуществленные руководством Общества в процессе применения учетной политики, соответствуют суждениям, описанным в годовой бухгалтерской отчетности

за 2024 год. При оценке активов учтено в том числе влияние геополитической ситуации, проведения операции СВО. Для оценки возможных убытков, связанных с невозвратом выданных заемных средств, в текущих экономических условиях Общество постоянно отслеживает изменения внешних условий и макроэкономических показателей для оперативного реагирования на эти изменения.

Чистые активы. Непрерывности деятельности.

Показатель чистых активов Общества имеет положительную величину и выше уставного капитала на протяжении последних трех лет.

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов Общества и уставного капитала Общества за последние три завершенных финансового года, включая отчетный год:

1. 2022 год: чистые активы 798 115 тыс.руб.;
2. 2023 год: чистые активы 766 093 тыс.руб.;
3. 2024 год: чистые активы 724 138 тыс.руб.;

В 2024 году величина уставного капитала не менялась и составляет 20 320 тыс.руб.

По оценке руководства Общества сомнения в непрерывности деятельности Общества в течение 12 месяцев после отчетной даты отсутствуют.

Общество не является участником внешнеэкономической деятельности. Деятельность Общества не имеет зависимости от внешнеэкономического рынка и изменения курса валют. Имеет краткосрочные договора аренды с арендаторами, располагает средствами для выполнения своих обязательств перед сотрудниками и поставщиками товаров (работ и услуг). Разработанный оперативный бизнес-план Общества предусматривает получение прибыли. Общество не планирует прекращать свою деятельность в будущем.

26.05.2025

Генеральный директор ООО «ЦентрАктив-1» А.С. Колчерин



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ Колчерин Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Колчерин Александр Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	23 900	-	238 000	(161 900)	-	-	-	100 000	-
	5315	за 2023г.	885 000	-	523 900	(1 385 000)	-	-	-	23 900	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2024г.	23 900	-	238 000	(161 900)	-	-	-	100 000	-
	5316	за 2023г.	885 000	-	523 900	(1 385 000)	-	-	-	23 900	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	23 900	-	238 000	(161 900)	-	-	-	100 000	-
	5310	за 2023г.	885 000	-	523 900	(1 385 000)	-	-	-	23 900	-

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 _____ Колчерин Александр Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	3	-	3	-	(3)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	3	-	3	-	(3)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Колчерин Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	95 418	-	13 980	-	(8 468)	-	-	-	-	-	100 930	-
	5530	за 2023г.	713	-	95 418	-	(713)	-	-	-	-	-	95 418	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
Прочая	5513	за 2024г.	95 409	-	12 709	-	(8 459)	-	-	-	-	-	99 659	-
	5533	за 2023г.	713	-	95 409	-	(713)	-	-	-	-	-	95 409	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	-	-	1 271	-	-	-	-	-	X	X	1 271	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	95 418	-	13 980	-	(8 468)	-	-	X	-	-	100 930	-
	5520	за 2023г.	713	-	95 418	-	(713)	-	-	X	-	-	95 418	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 396	8 093	-	-	-	-	-	-	9 489
	5580	за 2023г.	174 563	1 396	-	(174 563)	-	-	-	-	1 396
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 396	8 093	-	-	-	-	-	-	9 489
	5583	за 2023г.	174 563	1 396	-	(174 563)	-	-	-	-	1 396
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 396	8 093	-	-	-	X	-	-	9 489
	5570	за 2023г.	174 563	1 396	-	(174 563)	-	X	-	-	1 396

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 _____ Колчерин Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	10 908	5 423
Отчисления на социальные нужды	5630	3 256	1 625
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	659	3 357
Итого по элементам	5660	14 823	10 405
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 823	10 405

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

Руководитель _____ **Колчерин Александр Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 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	-	654	-	-	654
в том числе:						
Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков	5701	-	654	-	-	654

Руководитель _____ Копчерин Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Колчерин Александр Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Колчерин Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 мая 2025 г.