

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2024 год

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "МОВИСТА Городской Транспорт"	по ОКПО	47652402
Идентификационный номер налогоплательщика			9706014097
Вид экономической деятельности	Деятельность холдинговых компаний	по ОКВЭД	64.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	119072, Москва г, Берсеневская наб, д. № 8, стр. 1, этаж 3 кв. П/35		

1. Сведения об Обществе

1.1. Наименование Общества

Фирменное наименование Общества на русском языке:

Полное: Общество с ограниченной ответственностью «МОВИСТА Городской Транспорт»;

Сокращенное: ООО «МОВИСТА ГТ».

1.2. Место нахождения и почтовый адрес Общества

Место нахождения Общества: 119072, Москва г, Берсеневская наб, д. № 8, стр. 1, этаж 3 кв. II/35

Почтовый адрес Общества: 119072, Москва г, Берсеневская наб, д. № 8, стр. 1, этаж 3 кв. II/35

1.3. Сведения о государственной регистрации

Дата внесения Общества в Единый государственный реестр юридических лиц: 22 марта 2021г.

Основной государственный регистрационный номер: 1217700124850.

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

1.4. Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

За отчетный период уставный капитал Общества не изменялся.

Величина уставного капитала оставалась неизменной на протяжении периода существования Общества.

Размер уставного капитала Общества соответствует размеру уставного капитала, указанному в его учредительных документах.

Резервный капитал не сформирован.

2. Управление в Обществе

2.1. Структура Общества:

Общее собрание участников Общества;

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

2.2. Общее собрание участников (участники Общества):

ООО «ГРУППА МОВИСТА», ОГРН: 1207700249107, ИНН: 9706007131, участник с долей участия 50%;

АО «НовТрИ», ОГРН: 1207700490458, ИНН: 9717097440, участник с долей участия 50%.

2.3. Сведения о бенефициарном владельце

Мельчаков Роман Владимирович, косвенная доля участия 50%.

Советников Александр Александрович (по 13.08.2023), косвенная доля участия 50%;

Сероногов Вячеслав Вячеславович (с 14.08.2023 по 26.09.2023), косвенная доля участия 50%.

2.4. Сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа Общества

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Общества (за отчетный год):

Дьяконов Максим Юрьевич (с 01.06.2023 по 09.09.2024);

Зотов Алексей Вячеславович (с 10.09.2024 по настоящее время).

Общие сведения и описание деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «МОВИСТА Городской Транспорт» (далее – Общество) зарегистрировано в ИФНС 22.03.2021 г. Свидетельство о государственной регистрации ОГРН 1217700124850, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Общество является проектной компанией, созданной для реализации проекта по модернизации общественного транспорта в городских агломерациях Российской Федерации.

Реализация указанного выше проекта осуществляется через дочернее общество - Общество с ограниченной ответственностью «МОВИСТА РЕГИОНЫ» (ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ», ОГРН: 1207700369623) и его дочерние общества, осуществляющие свою деятельность в ряде регионов Российской Федерации.

Функции единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор.

В связи с отсутствием в 2024 году в штатном расписании должности главного бухгалтера обязанности главного бухгалтера исполнял генеральный директор.

На основании Протокола № 11/2023 от 31.05.2023г. Внеочередного Общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «МОВИСТА Городской Транспорт» на должность генерального директора с 01.06.2023г. назначен Дьяконов Максим Юрьевич.

На основании Протокола № 21/2024 от 09.09.2024г. Внеочередного Общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «МОВИСТА Городской Транспорт» на должность генерального директора с 10.09.2024г. назначен Зотов Алексей Вячеславович.

Организация применяет общий режим налогообложения.

На конец отчетного периода Общество является участником следующих организаций:

99 % доли в Уставном капитале ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ» (ИНН 9706009241).

Целью создания Общества является осуществление следующих видов деятельности:

- 64.20 Деятельность холдинговых компаний
- 63.99.1 Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг
- 70.10 Деятельность головных офисов
- 70.10.2 Деятельность по управлению холдинг-компаниями
- 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
- 74.90 Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки
- 82.11 Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации
- Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Приоритетным направлением деятельности Общества является обеспечение реализации проектов по модернизации общественного транспорта в городских агломерациях Российской Федерации по созданию, реконструкции и эксплуатации имущественного комплекса городского наземного электрического транспорта общего пользования в регионах, в том числе финансирование данных проектов и осуществление контроля по реализации проектов в регионах дочерними компаниями.

В отчетном году Обществом не осуществлялись лицензируемые виды деятельности, а также виды деятельности, для осуществления которых требуется допуск саморегулируемой организации.

Среднесписочная численность на 31.12.2024г. – 1 человек, численность на 31.12.2023г. – 0 человек.

3. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению приказом №66н Министерства финансов РФ. Агрегированные статьи бухгалтерского баланса сформированы с учетом и в порядке, определенном Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ. Пояснения к агрегированным статьям бухгалтерского баланса приведены в соответствующих примечаниях.

Оценка статей бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, установленных законами и иными нормативными правовыми актами:

Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;

Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.

Иные Положения по бухгалтерскому учету и нормативные правовые акты, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применимые к хозяйственным операциям, осуществлявшимся в 2024 году;

Утвержденная руководителем Общества Учетная политика.

Ориентировочный уровень существенности, используемый Обществом для оценки влияния изменений учетной политики и ошибок на показатели бухгалтерской отчетности:

Наименование базового показателя	Форма отчетности	Характер соответствующей статьи	Уровень существенности (%)
Прибыль до налогообложения	Отчет о финансовых результатах	результатирующий	5
Выручка без НДС	Отчет о финансовых результатах	оборотный	2
Общие затраты предприятия (себестоимость продаж +коммерческие расходы +управленческие расходы)	Отчет о финансовых результатах	оборотный	2
Валюта баланса	Бухгалтерский баланс	оборотный	2
Собственный капитал (итог раздела 3 баланса)	Бухгалтерский баланс	результатирующий	10

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

За 2024 год Организация понесла чистый убыток в сумме (129 337) тыс. руб., убыток от продаж составил (1 003) тыс. руб. Величина чистых активов на 31.12.2024 год составила (128 726) тыс. руб.

4. Пояснения к строкам отчетности. Учетная политика.

5.1. Основные средства (строка 1150)

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МОВИСТА ГТ» за 2024 год.

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

Организация 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 «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

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

Обществом признано право пользования активом в отношении арендуемых помещений общей площадью 19 кв.м по адресу г. Москва, Берсеневская наб., д. 8, стр.1 пом. II ком 38, полученных в соответствии с договором субаренды помещений от ООО «АВТОПАСС». Договор субаренды помещений заканчивается 31.12.2024 г.

При этом 01.01.2025 г. между ООО «МОВИСТА ГТ» и ООО «АВТОПАСС» заключен новый договор аренды сроком до 30.11.2025 на помещения общей площадью 19 кв. м., по адресу г. Москва, Берсеневская наб., д. 8, стр. 1, этаж 3, пом II ком 38, признано право пользования активом на 22 месяца с % ставкой 24.5%

В бухгалтерской отчетности на 31.12.2024 г. Основные средства в балансе представлены следующими показателями:

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Строка 1150 «Основные средства», в том числе:	-	34	325
Права пользования активами	-	34	325

Одновременно Обществом признаны арендные обязательства:

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Строка 1450 «Прочие обязательства», в том числе:	-	-	29
Арендные обязательства	-	-	29
Строка 1550 «Прочие обязательства», в том числе:	-	33	305
Арендные обязательства	-	33	305

5.2. Финансовые вложения (строки 1170 и 1240)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество, являясь материнской компанией, осуществляет деятельность по привлечению акционерных займов и внешнего финансирования для целей дальнейшего финансирования инфраструктурных проектов дочерних компаний.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в табличной части пояснений в разделе «3. Финансовые вложения». В бухгалтерском балансе на 31.12.2024 г. Финансовые вложения по строкам 1170 и 1240 представлены следующими показателями (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Строка 1170 Финансовые вложения, в том числе:		1 569 080	291 973
Доли в УК, в том числе:	10	10	10
ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ»	10	10	10
Вклады в имущество дочернего Общества (Добавочный капитал), в том числе:	133 650	133 650	-
ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ»	133 650	133 650	-
Долгосрочные займы выданные, в том числе:	-	1 435 420	291 963
ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ»	-	1 435 420	291 963
Договор займа № 27-04/2021 от 27.04.2021	-		
Срок погашения – 31.12.2025			

Ставка:			
С 04.03.2022 – 24,3%			
С 01.07.2022 – 18,3%			
С 01.01.2023 – 11,8%			

В бухгалтерской отчетности на 31.12.2024 г. Финансовые вложения по строке 1240 в балансе представлены следующими показателями:

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Краткосрочные займы выданные, в том числе:	2 000 487	-	-
ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ» Договор займа № 27-04/2021 от 27.04.2021 Срок погашения – 31.12.2025 Ставка: С 01.01.2023 – 11,8%	2 000 487	-	-

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, признается существенным при наличии следующих условий:

-начата процедура ликвидации организации-дебитора;

-заемщик объявлен банкротом, или по отношению к нему введено внешнее управление;

-задолженность по займу не погашена в установленные договором сроки, и просрочка составляет более 12 месяцев.

Обществом сделано заключение об отсутствии признаков обесценения финансовых вложений, Общество располагает убедительной информацией и имеет достаточную уверенность в способности финансовых вложений приносить доход путем возврата выданных акционерных. ООО «МОВИСТА Городской транспорт» владеет долей в компаниях, осуществляющих реализацию концессионных соглашений в сфере модернизации городского электрического транспорта и сопутствующей инфраструктуры на территории субъектов Российской Федерации. МГТ, являясь материнской компанией, осуществляет деятельность по привлечению акционерных займов для целей дальнейшего финансирования инфраструктурных проектов дочерних компаний ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ» по созданию объектов транспортной инфраструктуры. Ключевые проекты:

- МОВИСТА РЕГИОНЫ Курск: создание, реконструкция и эксплуатация имущественного комплекса наземного электрического транспорта общего пользования в муниципальном образовании городской округ Курск в Курской области;
- МОВИСТА РЕГИОНЫ Пермь: создание, реконструкция и эксплуатация имущественного комплекса наземного электрического транспорта общего пользования в муниципальном образовании городской округ город Пермь в Пермском крае;
- МОВИСТА РЕГИОНЫ Липецк: создание, реконструкция и эксплуатация объектов транспортной инфраструктуры и технологически связанных с ними транспортных средств, обеспечивающих деятельность, связанную с перевозками пассажиров транспортом общего пользования в муниципальном образовании городской округ город Липецк Липецкой области
- МОВИСТА РЕГИОНЫ Ярославль: создание и эксплуатация объектов транспортной инфраструктуры и технологически связанных с ними транспортных средств, обеспечивающих деятельность, связанную с перевозками пассажиров транспортом общего пользования, в муниципальном образовании городской округ город Ярославль в Ярославской области
- МОВИСТА РЕГИОНЫ Красноярск: создание, реконструкция и эксплуатация имущественного комплекса наземного электрического транспорта общего пользования в муниципальном образовании городской округ город Красноярск Красноярского края
- ВЕРХНЕПЫШМИНСКИЙ ТРАМВАЙ: создание и эксплуатация системы межмуниципального электрического наземного транспорта общего пользования – трамвайной линии «город Верхняя Пышма – город Екатеринбург»;
- МОВИСТА РЕГИОНЫ: услуги сопровождения инвестиционной деятельности и услуги по осуществлению функций технического заказчика на объектах концессий; владеет 100% долей в

специальных инвестиционных компаниях (СПК), созданных для целей реализации концессионных соглашений, и осуществляет финансирование дочерних компаний по условиям концессионных соглашений в качестве младшего кредитора (долевое финансирование).

Проекты в г. Курск, Пермь, Липецк, Ярославль, Красноярск реализуются в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие транспортной системы», утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 20 декабря 2017 г. № 1596 (программа ГЭТ).

По состоянию на 31.12.2024г. период погашения тела долга по выданным в адрес дочерних компаний займам по проектам в городах Курск, Пермь, Липецк, Ярославль, не наступил. По проекту в г. Красноярск начата процедура расторжения концессионного соглашения. В связи с планируемым расторжением концессионного соглашения Концессионером подан иск о возмещении Концедентом суммы понесенных расходов в соответствии с условиями соглашения. Погашение акционерного займа планируется из суммы полученной компенсации.

Резервы под обесценение финансовых вложений в 2024 году не создавались.

5.3. Отложенные налоговые активы (строки 1180 и 1420)

Под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы в бухгалтерском балансе имеют следующую структуру:

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Строка 1180 «Отложенные налоговые активы», в том числе:	54 578	8 606	171
Убытки прошлых лет	54 578	8 599	95
Арендные обязательства	-	7	76

5.4. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)

Под отложенным налоговым обязательством понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском балансе имеют следующую структуру:

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства», в том числе:	-	7	74
Основные средства	-	7	65
Проценты по обязательствам	-	-	9

5.5. Дебиторская задолженность (строка 1230) и Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются проценты по предоставленным долгосрочным займам.

Прочие внеоборотные активы в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы», в том числе:	-	146 838	39 172
Проценты по предоставленным долгосрочным займам	-	146 838	39 172

Проценты по предоставленным краткосрочным займам в бухгалтерском балансе представлены в составе дебиторской задолженности:

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МОВИСТА ГТ» за 2024 год.

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Строка 1230 «Дебиторская задолженность»	149 352	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	35 034	-	-
Проценты по предоставленным краткосрочным займам	114 318		

Вся дебиторская задолженность является текущей, просроченная задолженность отсутствует на 31.12.2024г.

5.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе.

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011. Весь налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в составе потоков от текущих операций за 2024 и 2023 гг. по строке 4129.

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расчетные счета, в том числе:	14	25	6
40701810238000006418 в ПАО Сбербанк	14	25	6
Депозитные счета	-	-	-
Итого:	14	25	6

Организация раскрывает состав денежных средств и денежных эквивалентов и представляет увязку сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»		Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»	
на 31.12 2023г.	на 31.12 2024г.	Январь- Декабрь 2023г.	Январь- Декабрь 2024г.
25	14	25	14

По строке **4229** на 31.12.2023 в составе прочих платежей по инвестиционной деятельности отражен вклад в имущество ООО "МОВИСТА РЕГИОНЫ" в размере 133 650 тыс. руб. на основании Протокола общего собрания участников № 96 от 24.03.2023г.

По строке **4129** на 31.12.2024 в составе прочих платежей по текущей деятельности отражен НДС в сумме 4 233 тыс. руб.

5.7. Прочие оборотные активы (строка 1260)

К прочим оборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода, не превышающего 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы будущих периодов.

В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 в Обществе утверждена новая редакция учетной политики для целей бухгалтерского учета, вступившая в силу с 01.01.2024г. Обществом принят альтернативный вариант – единовременная корректировка, в связи с чем на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МОВИСТА ГТ» за 2024 год.

отчетному) балансовая стоимость объектов, учтенных в отчетности за 2023 год в составе расходов будущих периодов, списана в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	34	-	34
Финансовые вложения	1170	10	-	10
Отложенные налоговые активы	1180	8 606	-	8 606
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	8 650	-	8 650
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25	-	25
Прочие оборотные активы	1260	1	(1)	-
Итого по разделу II	1200	26	(1)	25
БАЛАНС	1600	8 676	(1)	8 675
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(34 431)	(1)	(34 432)
Итого по разделу III	1300	(34 421)	(1)	(34 422)
Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	1 570 002	-	1 570 002
Отложенные налоговые обязательства	1420	7	-	7
Прочие обязательства	1450	33	-	33
Итого по разделу IV	1400	1 570 042	-	1 570 042
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	188 524	-	188 524
Кредиторская задолженность	1520	439	-	439
Итого по разделу V	1500	188 962	-	188 962
БАЛАНС	1700	1 724 583	(1)	1 724 582

Прочие внеоборотные активы в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Строка 1260 «Прочие оборотные активы», в том числе:	-	-	-
Право использования программы для ЭВМ "Диадок"	-	-	-

5.8. Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510)

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н

Затраты по заемным средствам принимаются к учету в размере, причитающемся к оплате на последний день отчетного периода и признаны прочими расходами отчетного периода.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МОВИСТА ГТ» за 2024 год.

В соответствии с учетной политикой проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) начисляются равномерно (в последний день каждого месяца в соответствии с условиями договора) и признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Обязательства по кредитам и займам в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Заемные средства долгосрочные - всего (1410)	-	1 758 526	331 616
Полученные займы (долгосрочные), в т.ч. ООО «ГРУППА МОВИСТА» Договор № 26-04/2021 от 26.04.2021 Срок погашения – 31.12.2025 Ставка: С 04.03.2022 – 24% С 01.07.2022 – 18% С 01.01.2023 – ключевая ставка + 3,5% АО «НОВТРИ»	-	1 570 002 755 562	292 580 143 180
Договор № б/н от 15.07.2021 Срок погашения – 31.12.2025 Ставка: С 04.03.2022 – 24% С 01.07.2022 – 18% С 01.01.2023 – ключевая ставка + 3,5% АО «НОВТРИ»		799 440	134 400
Договор № 3-27042021/01 от 27.04.2021 Срок погашения – 31.12.2025 Ставка: С 04.03.2022 – 24% С 01.07.2022 – 18% С 01.01.2023 – ключевая ставка + 3,5%		15 000	15 000
Проценты по займам	-	188 524	39 036

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МОВИСТА ГТ» за 2024 год.

Обязательства по кредитам и займам в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Заемные средства долгосрочные - всего (1510)	2 466 705	-	-
Полученные займы (долгосрочные), в т.ч. ООО «ГРУППА МОВИСТА» Договор № 26-04/2021 от 26.04.2021 Срок погашения – 31.12.2025 Ставка: С 04.03.2022 – 24% С 01.07.2022 – 18% С 01.01.2023 – ключевая ставка + 3,5%	1 079 060		
АО «НОВТРИ» Договор № б/н от 15.07.2021 Срок погашения – 31.12.2025 Ставка: С 04.03.2022 – 24% С 01.07.2022 – 18% С 01.01.2023 – ключевая ставка + 3,5%	1 041 605		
АО «НОВТРИ» Договор № 3-27042021/01 от 27.04.2021 Срок погашения – 31.12.2025 Ставка: С 04.03.2022 – 24% С 01.07.2022 – 18% С 01.01.2023 – ключевая ставка + 3,5%	15 000		
Проценты по займам	331 041		

5.9. Краткосрочные обязательства. Кредиторская задолженность (строка 1520)

К краткосрочной задолженности Общество относит обязательства со сроком погашения не более 12 месяцев. На дату составления бухгалтерской отчетности просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе представлена следующими показателями:

Вид обязательств	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Кредиторская задолженность - всего (1520)	143	439	35
Задолженность поставщикам	140	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3	439	35

Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченная задолженность отсутствует на 31.12.2024.

5.10. Чистые активы (строка 3300) в Отчете об изменении капитала

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2024 составила – 128 726 тыс. руб.

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов Общества и уставного капитала Общества за три последних завершённых финансовых года, включая отчетный год:

Период	Стоимость чистых активов по состоянию на конец года, тыс. руб.	Размер уставного капитала по состоянию на конец года, тыс. руб.
2024 г.	- 128 726	10
2023 г.	-34 421	10
2022 г.	-413	10

Стоимость чистых активов Общества за 2024 год меньше его уставного капитала. В 2025 планируются мероприятия по финансовому оздоровлению с целью приведения в соответствие стоимости чистых активов и размера уставного капитала.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МОВИСТА ГТ» за 2024 год.

В соответствии с Федеральным законом от 08.03.2022 № 46-ФЗ (ред. от 26.02.2024) «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» снижение (сохранение) стоимости чистых активов общества с ограниченной ответственностью ниже размера его уставного капитала по окончании 2022, 2023 и 2024 годов не учитывается для целей применения пункта 4 статьи 30 Федерального закона от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Чистый убыток ООО «МОВИСТА ГТ» составил в 2024 году 129 337 тыс. руб., в 2023 году убыток 34 008 тыс. руб.

Общество не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства Общества конкретных планов и условий для их выполнения.

ООО «МОВИСТА ГТ», являясь материнской компанией, осуществляет деятельность по привлечению акционерных займов для целей дальнейшего финансирования инфраструктурных проектов дочерних компаний ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ» по созданию объектов транспортной инфраструктуры.

Проекты дочерних компаний реализуются в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие транспортной системы», утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 20 декабря 2017 г. № 1596.

Общий портфель проектов дочерних компаний на текущий момент составляет:

КОНЦЕССИОНЕР	КОНЦЕНДЕНТ	КОНЦЕССИОН- Е СОГЛАШЕНИЕ	СРОК ДЕЙСТВИЯ СОГЛАШЕНИЯ		Текущий Статус
			Начало	Окончание	
Курская область	ООО "МОВИСТА РЕГИОНЫ Курск"	КС от 15.08.2022	15.08.2022	15.08.2047	инвестиционная фаза
Городской округ город Липецк Липецкой области	ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ Липецк»	КС от 05.10.2022	05.10.2022	05.10.2042	инвестиционная фаза
Ярославская область	ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ Ярославль»	КС от 26.12.2022	26.12.2022	26.12.2042	инвестиционная фаза
Муниципальное образование Пермский городской округ	ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ Пермь»	КС от 08.11.2022	08.11.2022	08.11.2042	инвестиционная фаза
Городской округ город Красноярск Красноярского края	ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ Красноярск»	КС от 02.03.2023	01.03.2023	01.03.2043	инвестиционная фаза

Софинансирование проектов осуществляет ВЭБ.РФ в рамках заключенных кредитных соглашений с дочерними обществами:

Документы/ договоры	КУРСК	ПЕРМЬ	ЛИПЕЦК	ЯРОСЛАВЛЬ	КРАСНОЯРСК
Кредитный договор с ВЭБ.РФ	Кредитный договор от 19.12.2022	Кредитный договор от 28.12.2022	Кредитный договор от 29.12.2022	Кредитный договор от 10.02.2023	Кредитный договор от 27.07.2023

Источником возврата выданных ООО «МОВИСТА ГТ» займов является плата Концедента в виде инвестиционного платежа, уплачиваемого Концедентом в адрес Концессионера.

Общество ожидает положительный эффект от реализации планируемых мероприятий. Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Как следствие у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Общество способно выполнить свои обязательства в установленном порядке. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

5.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строка 2110 – 2350)

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателями (заказчиками). В отчете о прибылях и убытках все доходы и расходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость.

Показатель	За 2024 год		За 2023 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Доходы по обычным видам деятельности	-	-	-	-
Проценты к получению	183 620	100	107 664	100
Прочие доходы	6	0		
Итого:	183 626	100	107 664	100

Показатель	За 2024 год		За 2023 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Себестоимость	-	-	-	-
Управленческие расходы	(1 003)	0	(606)	0
Проценты к уплате, в том числе:	(357 891)	100	(149 512)	100
Процентные расходы (ФСБУ 25/2018)	(51)	-	(25)	-
Проценты по займам	(357 840)	-	(149 487)	-
Прочие расходы	(48)	0	(56)	0
Итого:	(358 942)	100	(150 174)	100

5.12. Учет расходов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460)

Сумма текущего налога на прибыль определяется Обществом путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за отчетный период, сформирован в следующем порядке:

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МОВИСТА ГТ» за 2024 год.

Показатель	2024 год	2023 год
Применяемая ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	(175 316)	(42 510)
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	45 979	8 502
Текущий налог на прибыль, в т.ч.:	-	-
Постоянный налоговый доход (расход)	-	-
Отложенный налог на прибыль	45 979	8 502
Прибыль чистая/Убыток	(129 337)	(34 008)

В связи с изменением ставок по налогу на прибыль с 20 % на 25 %, произведен пересчет Отложенных налоговых активов и обязательств на 31.12.2024г.

6. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Связанными сторонами по отношению к Обществу в 2024 г. признаны перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества:

№ п/п	Наименование	Юридический адрес	Причина связи	ИНН
1	2	4	5	6
1	ООО "МОВИСТА РЕГИОНЫ"	119072, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Якиманка, наб. Берсеневская, дом 8, строение 1, этаж 3, помещ./ком. П/12	Юридические лица, управляемые совладельцем с долей равной или больше 50%	9706009241
2	ООО «ГРУППА МОВИСТА»	119072, г. Москва, Берсеневская наб., д. 8, стр. 1, этаж 3, помещение П, ком. 36	Юридическое лицо, имеющее в силу своего участия в хозяйственном обществе более 20% общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале этого хозяйственного общества	9706007131
3	АО "НовТри"	127051, Россия, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, Малая Сухаревская пл., д. 12.	Юридическое лицо, имеющее в силу своего участия в хозяйственном обществе более 20% общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале этого хозяйственного общества	9717097440

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде:

Связанная сторона	Вид операций	Объем операций за 2023 г, тыс.руб.	Объем операций, за 2024 г., тыс.руб.	Сумма по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.
ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ»	Предоставление займа	1 256 609	565 067	2 000 487
	Возврат займа	1 256 609	-	

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МОВИСТА ГТ» за 2024 год.

ООО «ГРУППА МОВИСТА»	Получение займа	674 834	323 498	1 079 060
	Возврат займа	62 452		
АО «Новая Трамвайная Инфраструктура»	Получение займа	665 040 000	242 165	1 056 605
	Возврат займа	-	-	
ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ»	Вклад в имущество	133 650	-	133 650

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала, тыс. руб.

Вид вознаграждения	За отчетный период	За предыдущий период
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	83	0
оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	64	0
начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	19	0

К управленческому персоналу относятся генеральный директор.

7. Изменения учетной политики на 2025 год

В связи с изменениями в ст. 284 НК РФ в редакции Федерального закона от 12.07.2024 № 176-ФЗ внесены соответствующие изменения в учетную политику - ставка налога, перечисляемого в федеральный бюджет с 01.01.2025 года составит 8%, общая ставка налога на прибыль составит 25%. В бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2024 произведен пересчет отложенных налоговых активов и обязательств.

8. Прочие обстоятельства и оценка существующих рисков.

8.1. Управление рисками

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

8.2. Операционная среда

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

В 2021 году глобальная экономика столкнулась с существенной турбулентностью в связи со вспышками коронавируса. Вместе с прочими факторами это привело к снижению цены на нефть и финансовых индексов, а также снижению курса рубля.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

8.3. Финансовые риски

Общество подвержено риску ликвидности кредитному риску.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством привлечения заемного капитала в соответствии с планами руководства. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является средней. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам. В ответ на указанный риск Общество применяет контрольные процедуры, направленные на оценку необходимости своевременного создания резервов по сомнительным долгам, систематический мониторинг просрочки платежей покупателей, работу с контрагентами по получению причитающихся сумм, включая претензионную работу по взысканию средств путем участия в судебных разбирательствах.

8.4. Риски, связанные с налоговым законодательством

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

8.5. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

9. Непрерывность деятельности

В Обществе имеются следующие условия:

- отрицательные показатели чистых активов / негативные показатели основных финансовых коэффициентов;
- текущие обязательства Общества превышают общую стоимость его активов:
по состоянию на 31.12.2024 года на 128 725 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2023 года на 34 422 тыс. руб.;
- по состоянию на 31.12.2022 года на 413 тыс. руб.;

Руководство внимательно следит за финансовым положением Общества и предпринимает все возможные усилия для устранения негативных показателей.

По группе активов по созданию объектов транспортной инфраструктуры, в рамках которого ООО «МОВИСТА Городской транспорт» осуществляет деятельность по инвестированию денежных средств через ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ» в ООО «Мовиста Регионы Курск», ООО «Мовиста Регионы Липецк», ООО Мовиста Регионы Ярославль», ООО «Мовиста Регионы Красноярск», ООО «Мовиста Регионы Пермь», ООО ВерхнеПышминский трамвай», созданы стратегические финансовые модели по развитию бизнеса и возврату вложенных средств на весь горизонт концессионных соглашений.

При подготовке настоящей финансовой отчетности руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность непрерывно в обозримом будущем, в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

9. События после отчетной даты

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности произошли следующие события после отчетной даты:

- Предоставлены займы ООО «МОВИСТА РЕГИОНЫ» по договору займа № 27-04/2021 от 27.04.2021 на сумму 1 314 877 тыс.руб.

- Получено финансирование в форме займов от ООО «ГРУППА МОВИСТА» по договору № 26-04/2021 от 26.04.2021 на сумму 1 083 265 тыс. руб.; от ООО «НОВТРИ» по договору от 15.07.2021 на сумму 232 115 тыс. руб.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности по выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02). Прекращаемые операции отсутствовали в отчетном периоде.

Генеральный директор ООО «МОВИСТА ГТ»



А.В. Зотов

«28» марта 2025 года

**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	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



Зотов Алексей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	597	-	(597)	-
	5250	за 2023г.	-	345	-	(345)	-
в том числе: Помещение 19 кв. м., по адресу: г. Москва, Берсеневская наб., д. 8, стр. 1, этаж 3, пом II ком 38	5241	за 2024г.	-	597	-	(597)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Помещения 8,3 кв.м по адресу Берсеневская набережная д.8, стр. 1	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	345	-	(345)	-

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:			
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 _____
 Зотов Алексей Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

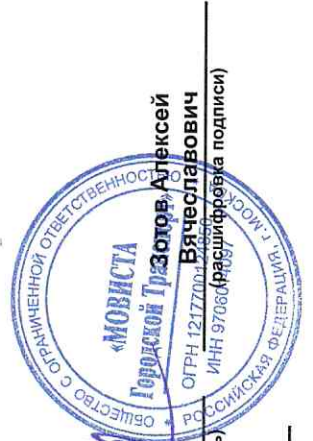
28 марта 2025 г.

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.	1 569 080	-	565 067	(2 000 487)	-	-	-	133 660	-
	5311	за 2023г.	291 973	-	1 390 259	(113 152)	-	-	-	1 569 080	-
в том числе:											
Участие в других организациях	5302	за 2024г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Предоставленные займы	5303	за 2024г.	1 435 420	-	565 067	(2 000 487)	-	-	-	-	-
	5313	за 2023г.	291 963	-	1 256 609	(113 152)	-	-	-	1 435 420	-
Вклады в имущество дочернего общества	5304	за 2024г.	133 650	-	-	-	-	-	-	133 650	-
	5314	за 2023г.	-	-	133 650	-	-	-	-	133 650	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	2 000 487	-	-	-	-	2 000 487	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	2 000 487	-	-	-	-	2 000 487	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	1 569 080	-	2 565 554	(2 000 487)	-	-	-	2 134 147	-
	5310	за 2023г.	291 973	-	1 390 259	(113 152)	-	-	-	1 569 080	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

28 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
 (подпись) **Зотов Алексей Вячеславович**
 (расшифровка подписи)

28 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 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	перевод из долгов-краткосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	146 837	-	-	183 621	-	(216 139)	-	-	(114 318)	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	39 173	-	-	107 664	-	-	-	-	-	-	-	-	-	146 837	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по выданным долгосрочным займам	5505	за 2024г.	146 837	-	-	183 621	-	(216 139)	-	-	(114 318)	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	39 173	-	-	107 664	-	-	-	-	-	X	X	-	-	146 837	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	-	-	-	35 034	-	-	-	-	114 318	-	-	-	-	149 352	-
	5530	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	35 034	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 034	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по выданным краткосрочным займам	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	114 318	X	X	-	-	114 318	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	146 837	-	-	218 655	-	(216 139)	-	-	X	-	-	-	-	149 352	-
	5520	за 2023г.	39 173	-	-	107 664	-	-	-	-	X	-	-	-	-	146 837	-

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 Зотов Алексей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	76	-
Отчисления на социальные нужды	5630	23	-
Амортизация	5640	631	358
Прочие затраты	5650	273	248
Итого по элементам	5660	1 003	606
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	1 003	606

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



Руководитель Зотов Алексей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель **Зотов Алексей Вячеславович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.