

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 803	(1 803)	-	(13)	13	-	-	-	-	1 790	(1 790)
	5110	за 2023г.	1 803	(1 803)	-	-	-	-	-	-	-	1 803	(1 803)
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	1 790	(1 790)	-	-	-	-	-	-	-	1 790	(1 790)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	13	(13)	-	(13)	13	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	1 803	(1 803)	-	-	-	-	-	-	-	1 803	(1 803)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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

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

Руководитель _____
(подпись)

Белых Владимир Андреевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	35 493	(35 057)	4 341	(17 811)	17 810	(2 920)	-	-	-	22 023	(12 555)
	5210	за 2023г.	54 034	(42 337)	1	(12 552)	8 161	(882)	-	-	-	35 493	(35 057)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	-	-	4 341	-	-	(2 604)	-	-	-	4 341	(2 604)
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5202	за 2024г.	19 010	(18 574)	-	(2 625)	2 624	(316)	-	-	-	16 385	(8 654)
	5212	за 2023г.	31 561	(25 854)	1	(12 552)	8 161	(882)	-	-	-	19 010	(18 574)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	16 483	(16 483)	-	(15 186)	15 186	-	-	-	-	1 297	(1 297)
	5213	за 2023г.	16 483	(16 483)	-	-	-	-	-	-	-	16 483	(16 483)
Земельные участки	5204	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2023г.	5 990	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	1 612	(1 612)	1 814	(1 612)	1 612	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	1 612	(1 612)	1 814	(1 612)	1 612	-	-	-	-	-	-

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.	-	4 341	-	(4 341)	-
	5250	за 2023г.	8	1 815	(8)	(1 815)	-
в том числе:							
Помещения общей пл. 200,90 кв.м, СПб, Коломяжский пр., 10, лит. Д, №№ 221, 201,203, 205, 207	5241	за 2024г.	-	4 341	-	(4 341)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Низкотемпературная камера	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	678	-	(678)	-
Холодильное оборудование в комплекте	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	1 137	-	(1 137)	-
Нежилое здание(проходная).Кадастровый №39:01:010220:17 (г. Калининград)	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	8	-	8	-	-
Нежилое производственное здание.Кадастровый №39:01:010220:16 (г. Калининград)	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	1	-	1	-	-
Автомобиль GAC GS8 VIN LMGJS3G80L1031625 (Хрящев И.Н.)	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	1	-	(1)	-

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	1 685 389	1 800 394	4 449 806
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 736	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 774	18 566	17 200
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	-	-	5 990
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Белых Владимир
Андреевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	221 034	-	1 933 509	(1 744 188)	-	-	23 939	410 355	23 939
	5315	за 2023г.	581 364	-	2 452 367	(2 812 697)	-	-	-	221 034	-
в том числе:											
Депозит	5306	за 2024г.	184 302	-	1 832 662	(1 742 144)	-	-	-	274 820	-
	5316	за 2023г.	239 587	-	2 095 617	(2 150 901)	-	-	-	184 302	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	221 034	-	1 933 509	(1 744 188)	-	-	23 939	410 355	23 939
	5310	за 2023г.	581 364	-	2 452 367	(2 812 697)	-	-	-	221 034	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Белых Владимир
Андреевич**

(расшифровка подписи)

31 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Белых Владимир
Андреевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	2 731 776	-	-	-	(947 666)	-	-	-	-	-	-	1 784 110	-
	5521	за 2023г.	5 106 663	-	-	-	(2 374 887)	-	-	-	-	-	-	2 731 776	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	2 731 776	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	5 106 663	-	-	-	(2 374 887)	-	-	-	-	-	-	2 731 776	-
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.	241 783	(43 169)	142 019	50	(53 048)	-	-	-	-	-	-	287 634	(51 435)
	5530	за 2023г.	250 592	(44 939)	289 566	1 631	(252 055)	(5)	(3 036)	-	29	-	-	241 783	(43 169)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	194 875	(43 169)	110 569	50	(1 162)	-	-	-	-	-	-	261 163	(45 390)
	5531	за 2023г.	47 230	(44 939)	198 115	1 631	(4 125)	-	(3 036)	-	-	-	-	194 875	(43 169)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	9 820	-	1 062	-	(3 586)	-	-	-	-	-	-	7 296	(6 045)
	5532	за 2023г.	13 501	-	607	-	(4 283)	(5)	-	-	-	-	-	9 820	-
Прочая	5513	за 2024г.	37 087	-	30 388	-	(48 300)	-	-	-	-	-	-	19 175	-
	5533	за 2023г.	189 861	-	90 844	-	(243 647)	-	-	-	29	-	-	37 087	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	2 973 559	(43 169)	142 019	50	(1 000 714)	-	-	X	-	-	-	2 071 744	(51 435)
	5520	за 2023г.	5 357 255	(44 939)	289 566	1 631	(2 626 942)	(5)	(3 036)	X	29	-	-	2 973 559	(43 169)

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	51 435	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	45 390	-	43 169	-	44 939	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	6 045	-	-	-	-	-
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.	3 967 237	-	-	(1 115 590)	-	-	-	-	2 851 647
	5571	за 2023г.	5 071 059	-	-	(1 103 822)	-	-	-	-	3 967 237
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	3 967 237	-	-	(1 115 590)	-	-	-	-	2 851 647
	5572	за 2023г.	5 064 418	-	-	(1 097 181)	-	-	-	-	3 967 237
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	2 439	-	-	(2 439)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	4 202	-	-	(4 202)	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	49 133	135 771	558 296	(311 824)	(1 295)	-	-	-	430 082
	5580	за 2023г.	1 581 201	250 614	611 903	(2 394 613)	-	-	29	-	49 133
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	11 979	72	-	(62)	(1 295)	-	-	-	10 693
	5581	за 2023г.	1 891	10 621	-	(533)	-	-	-	-	11 979
авансы полученные	5562	за 2024г.	(107 837)	113 172	-	-	-	-	-	-	5 335
	5582	за 2023г.	(189 012)	(96 470)	-	177 645	-	-	-	-	(107 837)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	76 573	19 282	-	(29)	-	-	-	-	95 827
	5583	за 2023г.	104 481	1 127	-	(29 064)	-	-	29	-	76 573
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	558 086	(220 151)	-	-	-	-	337 935
	5584	за 2023г.	(2)	-	530 758	(530 756)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	3 000	210	(3 210)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	1 501 124	-	81 145	(1 582 269)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	68 419	245	-	(88 372)	-	-	-	-	(19 708)
	5586	за 2023г.	162 719	335 336	-	(429 636)	-	-	-	-	68 419
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	4 016 370	135 771	558 296	(1 427 414)	(1 295)	X	-	-	3 281 729
	5570	за 2023г.	6 652 260	250 614	611 903	(3 498 435)	-	X	29	-	4 016 370

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Белых Владимир
Андреевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	282	1 578
Расходы на оплату труда	5620	32 574	54 518
Отчисления на социальные нужды	5630	8 237	13 752
Амортизация	5640	2 920	882
Прочие затраты	5650	51 978	38 081
Итого по элементам	5660	95 991	108 811
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	95 991	108 811

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

Руководитель _____
(подпись)

**Белых Владимир
Андреевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 432	3 751	(2 460)	-	4 723
в том числе:						
Резерв на оплату ежегодных отпусков	5701	3 432	3 751	(2 460)	-	4 723

Руководитель _____
(подпись)

**Белых Владимир
Андреевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Имущество, переданное в залог	5811	7 908 549	8 384 225	8 866 161

Руководитель _____
(подпись)

**Белых Владимир
Андреевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.
