



СТРУКТУРА

строительство и технологии

ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СТРУКТУРА»
ЗА 2024 ГОД**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СТРУКТУРА» (далее также «Общество») за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное официальное наименование на русском языке	Общество с ограниченной ответственностью «СТРУКТУРА»
Сокращенное официальное наименование на русском языке	ООО «СТРУКТУРА»
Полное официальное наименование на английском языке	-
Сокращенное официальное наименование на английском языке	-
ОГРН	1212500006234
Руководитель (наименование), Ф.И.О.	Фортун Алла Александровна
Главный бухгалтер, Ф.И.О.	Фортун Алла Александровна
Юридический адрес предприятия	690069, Приморский край, г. Владивосток, ул. Давыдова, д. 18, помещ. 1-4, 8-33
Фактический адрес предприятия	690069, Приморский край, г. Владивосток, ул. Давыдова, д. 18, помещ. 1-4, 8-33
Наименование налогового органа	Межрайонная ИФНС России № 12 по Приморскому краю
ИНН/КПП	2502064379/254301001
Дата постановки на учет	22.03.2021
Размер уставного капитала	10 000 рублей
Сведения об учредителях	Фортун Алла Александровна, Костенко Дмитрий Александрович
Основные виды деятельности, ОКВЭД	41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
Обособленные подразделения, филиалы, представительства	нет
Инвестиционная деятельность	нет
Лицензии	Регистрационный номер СРО-С-134-22122009, выписка из реестра членов СРО №2502064379-20241211-0148 от 11.12.2024г.
Основной расчетный счет	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) БИК: 044525411 Корреспондентский счёт: 30101810145250000411 Номер расчетного счета: 40702810108240001851
Среднесписочная численность	28
Аудиторская проверка проведена	ООО «Автоматизация и Аудит» член СОУА «Содружество» ОГРН 1076312005516, ОРНЗ 11206066252 Адрес: 443029, Самарская область, г. Самара, просека 7-я, д. 102, кв.45

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С». Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты, справки, служебные записки бухгалтерии.

Бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерская служба.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более 10% процентов, то ошибка признается существенной.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

Организация не применяет Стандарт в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 настоящего Стандарта, но имеющих стоимость за единицу ниже лимита, установленного организацией (пункт 7 Стандарта). При этом затраты на приобретение,

создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов. Установлен лимит стоимости: 100 000 рублей.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по *первоначальной стоимости*. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете (пункт 13 Стандарта)

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете одним из следующих способов:

- по *первоначальной стоимости*

Амортизационные отчисления по нематериальным активам производятся линейным способом. Начисление амортизации объекта нематериальных активов:

а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете;

б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется в соответствии с пунктом 31 Стандарта.

Ликвидационная стоимость нематериальных активов определяется в соответствии с пунктами 35,36 Стандарта.

Не подлежат амортизации объекты нематериальных активов с *неопределенным сроком полезного использования*, то есть объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования.

Организация проверяет такие нематериальные активы 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 (пункт 33 Стандарта)

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта нематериальных активов определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Элементы амортизации объекта нематериальных активов подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Организация ежегодно *проверяет нематериальные активы 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 N 217н (далее - МСФО (IAS) 36) (пункт 43,44 Стандарта).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются в соответствии с пунктом 53 Стандарта:

- не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

Основные средства

Учет основных средств в Обществе осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно признаками, установленными п.4 Стандарта.

Не применяется настоящий Стандарт в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 Стандарта, но имеющих стоимость ниже лимита - 100 000 руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Указанное решение раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности с указанием лимита стоимости, установленного организацией.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по *первоначальной стоимости*. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете одним из следующих способов:

-по первоначальной стоимости;

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования в соответствии п.8, 9 Стандарта.

Способ начисления амортизации: линейный

Ликвидационная стоимость определяется в соответствии п.30-32 Стандарта.

Начисление амортизации объекта основных средств:

а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

б) прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Резерв на ремонт основных средств в Обществе не создается.

Амортизационная премия в целях налогообложения прибыли не применяется.

В соответствии со Стандартами Организация проверяет основные средства и капитальные вложения 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).

Аренда

Формирование в бухгалтерском учете информации об объектах бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества, допустимые способы ведения бухгалтерского учета таких объектов, состав и содержание указанной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Финансовые вложения

Для отражения в бухгалтерском учете операций с финансовыми вложениями Общество руководствуется ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Учет и раскрытие информации о финансовых вложениях осуществляется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Запасы

При учете запасов Общество применяет стандарт ФСБУ 5/2019, утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н.

Настоящий Стандарт не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены (п.2 ФСБУ 5/2019)

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. К запасам относятся активы, перечисленные в п.3 ФСБУ 5/2019.

Единицей учета запасов устанавливается номенклатурный номер (инвентарный номер)
Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю; списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается одним из следующих способов:

- по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Оценка запасов *после признания* осуществляется в соответствии с п.28 ФСБУ 5/2019. Запасы организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с пунктом 29 настоящего Стандарта.

В соответствии с п.30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Дебиторская задолженность

В бухгалтерском учете Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организаций, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н).

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с положениями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) (п.2-4 ПБУ 15/2008)

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов. Дополнительные расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов и с учетом срока погашения займа и кредита.

Оценочные обязательства

Общество создает резерв на оплату предстоящих отпусков в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте учитываются в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Доходы организации

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в соответствии с п.6 ПБУ 9/99 в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив, либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Расходы организации

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг (п.5 ПБУ 10/99 «Расходы организации»)

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с п.6 ПБУ 10/99 в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 настоящего Положения).

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с п.16, 17 ПБУ 10/99 при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив, либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

При расчете налога на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Изменения в учетной политике

Организация перешла на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 1 января 2024 года. При переходе применен ретроспективный способ. В результате перехода были пересмотрены затраты на программные обеспечения, которые ранее учитывались как расходы будущих периодов, теперь они списаны, так как их стоимость менее 100 000 рублей. Это привело к уменьшению прибыли в 2024 году на 276 тысяч рублей.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение и наличие нематериальных активов и сумм накопленной амортизации представлено в Таблице №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав нематериальных активов по состоянию на 31.12.2024:

Наименование	Остаточная стоимость
-	-

Выбытие НМА осуществлено в виде списания.

По состоянию на 31.12.2024 проверены элементы амортизации НМА. Принято решение элементы амортизации не изменять, так как соответствуют ранее установленным.

По состоянию на 31.12.2024 проведено тестирование на обесценение НМА. Обесценение не выявлено.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ И ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость недвижимого имущества на 31.12.2024:

Наименование	Остаточная стоимость
Земельные участки (количество)	-
Здания, сооружения (количество)	-

По состоянию на 31.12.2024 проведено тестирование по проверке элементов амортизации (СПИ, ликвидационная стоимость), принято решение элементы амортизации не пересматривать.

По состоянию на 31.12.2024 проведено тестирование на обесценение основных средств, обесценение не выявлено, резерв под обесценение не создавался.

Право по Праву пользования активом (ППА):

Наименование	Остаточная стоимость На 31.12.2023	Остаточная стоимость На 31.12.2024
Техника, оборудование	16 713	65 303
Помещение, полученное в аренду	7 444	7 444

При расчете процентов применена ставка дисконтирования 25,68 – 49,07%.

Состав доходных вложений по состоянию на 31.12.2024:

Наименование (по группам объектов основных средств)	Остаточная стоимость
-	-

Общество предоставляет в аренду имущество:

Наименование основного средства	Стоимость, руб.
Нежилое помещение общей площадью 22,6 кв.м., расположенное по адресу: Приморский край, г. Владивосток, ул. Давыдова, 18	1
Нежилое помещение общей площадью 20,6 кв.м., расположенное по адресу: Приморский край, г. Владивосток, ул. Давыдова, 18	1
Нежилое помещение общей площадью 21,4 кв.м., расположенное по адресу: Приморский край, г. Владивосток, ул. Давыдова, 18	1
Нежилое помещение общей площадью 19,5 кв.м., расположенное по адресу: Приморский край, г. Владивосток, ул. Давыдова, 18	1
Нежилое помещение общей площадью 49,8 кв.м., расположенное по адресу: Приморский край, г. Владивосток, ул. Давыдова, 18	1

Нежилое помещение общей площадью 12,3 кв.м., расположенное по адресу: Приморский край, г. Владивосток, ул. Давыдова, 18	1
---	---

Аренда классифицируется как операционная.

Информация о выбытии основных средств представлена в таблице:

Наименование	Количество объектов	Остаточная стоимость
Выбытие в виде списания	-	-
Выбытие в виде реализации	-	-

Движение и наличие незавершенных капитальных вложений представлено в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие внеоборотные активы, отраженные по строке 1190 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 – 0 тысяч руб.:

Наименование	Счет	Сумма
-	-	-

По состоянию на 31.12.2024 проведено тестирование на обесценение незавершенных капитальных вложений. Обесценение не выявлено, резерв под обесценение не создавался.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Состав финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024:

Код Строки бух. отчетности	Наименование	Сумма
1170	Предоставленные займы долгосрочные	2 570
1170	Депозиты долгосрочные	-
1240	Предоставленные займы краткосрочные	2 202
1240	Депозиты краткосрочные	-

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Информация о резерве под обесценение запасов представлена в таблице:

Остаток резерва на начало периода	Сумма созданного резерва	Сумма восстановленного резерва	Остаток резерва на конец периода
-	-	-	-

В отчетном периоде резерв под обесценение запасов (товаров, готовой продукции, сырья) не создавался, поскольку при проведении тестирования, обесценение запасов не выявлено.

В соответствие с учетной политикой ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Состав дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024:

Наименование	Счет	Сумма
Дебиторская задолженность, всего		342 808
в том числе:		
• контрагенты с наибольшей суммой дебиторской задолженности:		
ООО «ДНС Ритейл»	62.01	53 173
ООО «Строймаркет»	60.02	23 000
ИП Хачатрян И.В.	60.02	38 995
• расчеты по налогам и сборам	68.04, 68.10, 68.90	909
• расчеты по заработной плате	70	38
• расчеты с работниками организации	71,73	1 160

Списание дебиторской задолженности в состав прочих расходов в отчетном периоде составило 16 тыс. руб.

Информация о резерве по сомнительным долгам представлена в таблице:

Остаток резерва на начало периода	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам	Списание дебиторской задолженности не реальной к взысканию за счет резерва	Сумма восстановленного резерва	Остаток резерва на конец периода
4 011	1 576	0	0	5 587

Резерв по сомнительным долгам за 2024 г. увеличен на 1 576 тысяч рублей. Остаток резерва на конец года 5 587 тысяч рублей.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2024:

Наименование	Сумма
Касса	-
Расчетный счет	11 146
Валютный счет	-
Специальный счет (депозиты сроком до 3-х месяцев-денежные эквиваленты)	-
Итого:	11 146

9. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Состав прочих оборотных активов, отраженных по строке 1260 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024:

Наименование	Счет	Сумма
Страховая премия (Площадка строительная)	76.01.9	1

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменялся.

11. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)

Информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) за отчетный период представлена в Отчете об изменениях капитала.

Использование прибыли:

-на выплату дивидендов 0 тыс. руб.

-прочее использование или увеличение 0 тыс. руб.

12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Структура заемных средств по состоянию на 31.12.2024:

Кол строки бух. отчетности	Наименование	Сумма
1410	Долгосрочные заемные средства, всего:	2 768
	в том числе	
	Займы	2 768

Кол строки бух. отчетности	Наименование	Сумма
	Проценты по займам	-
	Кредиты	-
	Проценты по кредитам	-
1510	Краткосрочные заемные средства, всего: в том числе	24 521
	Займы	24 356
	Проценты по займам	165
	Кредиты	-
	Проценты по кредитам	-

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Состав кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024:

Наименование	Счет	Сумма
Кредиторская задолженность, всего		862 910
в том числе:		
• контрагенты с наибольшей кредиторской задолженностью:		
АО «ТЗ Регион»	62.02	305 228
ООО «Гарант-Строй –Сервис»	62.02	174 840
АО «ТЭК Мосэнерго»	62.02	95 530
• расчеты по налогам и сборам	68,69	3 312
• расчеты по заработной плате	70	3 114
• расчеты с работниками организации	71	289

Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в состав прочих доходов в отчетном периоде составило 0 тыс. руб.

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Изменение оценочных обязательств в отчетном периоде:

Наименование оценочного обязательства	На начало периода	Начислен резерв	Использован резерв	Восстановлен резерв	На конец периода
Резерв на оплату предстоящих отпусков	-	9 433	4 872	5	4 556
Иные резервы	-	-	-	-	-

15. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Состав прочих оборотных активов, отраженных по строке 1450, 1550 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024:

Наименование	Счет	Сумма
Арендные обязательства	76.07	51 450

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Расшифровка *доходов от обычной деятельности*, отраженных в Отчете о финансовых результатах за отчетный период

Показатели	Сумма
Выручка, всего:	392 518
в том числе	
выручка от реализации покупных товаров	-
выручка от реализации услуг:	392 518
• строительство жилых и нежилых зданий	389 159
• аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	3 359

Расшифровка *прочих доходов*, отраженных в Отчете о финансовых результатах за отчетный период:

Показатели	Сумма
Проценты к получению	1 149
Прочие доходы, всего:	6 264
в том числе:	
• Реализация прочего имущества	4 470
• Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	995
• Прочие внереализационные доходы	799

Расшифровка *расходов от обычной деятельности*, отраженных в Отчете о финансовых результатах за отчетный период:

Показатели	Сумма
Себестоимость продаж, всего	339 479
в том числе:	
• стоимость реализованных услуг	-
• расходы основного производства:	339 479
• амортизация	6 449
• материальные расходы	93 045

• оплата труда	49 308
• страховые взносы	9 919
• прочие расходы	180 758
Управленческие расходы	26 517
• амортизация	3 905
• материальные расходы	731
• оплата труда	11 932
• страховые взносы	2 128
• прочие расходы	7 821

Расшифровка *прочих расходов*, отраженных в Отчете о финансовых результатах за отчетный период:

Показатели	Сумма
Проценты к уплате	8 127
Прочие расходы, всего: в том числе:	19 704
• Реализация прочего имущества	4 214
• Отчисления в оценочные резервы	1 576
• Расходы на услуги банков	360
• Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	3 505
• Убытки прошлых лет	7 011
• Списание дебиторской задолженности	16
• Прочие внереализационные расходы	3 022

17. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

В соответствии с главой 25 частью второй Налогового кодекса РФ «Налог на прибыль организаций», Федеральным законом от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. Федерального закона от 02.07.2013 №153-ФЗ) Общество является плательщиком налога на прибыль по ставке 20%.

Период	Налоговая база Стр.100	Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу, стр.110	Налоговая база для исчисления налога, Стр. 120	Сумма налога на прибыль, Стр. 180
2024	- 1 166	-	-	-

18. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отложенные налоговые активы и обязательства за 2024г. отражены в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» отчета о финансовых результатах» свернуто в сумме 4 681 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов и обязательств по данным бухгалтерского баланса и бухгалтерского учета и представлено в таблице:

Наименование	Счет	На 31.12.2023	Возникновение	Погашение	На 31.12.2024
Отложенные налоговые активы	09	5 690	29 278	7 449	27 519
Отложенные налоговые обязательства	77	8 618	27 949	1 440	35 127

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2024 г. Общество имеет связанные стороны.

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Наименование операции	Сумма операции	Задолженность на 31.12.2024
ООО «СЗ Кирова»	Учредитель Фортун А.А.	Субаренда нежилого помещения	12	26
ООО «СЗ Сахалинская» ИНН 2543171718	Учредитель Фортун А.А.	Субаренда нежилого помещения	14	31

Конечными бенефициарами Общества являются:

1. Костенко Дмитрий Александрович, владеющий более 66,7% уставного капитала Общества,
2. Фортун Алла Александровна, владеющая 33,3 % уставного капитала Общества.

Общим собранием учредителей принято решение, что дивиденды по итогам 2024г. не выдавать.

Вознаграждение основному управленческому персоналу (директор, руководитель строительного управления, руководитель управления МТС, начальник юридического отдела) в отчетном периоде составило - 8 214, 3 тыс. рублей, страховые взносы с сумм вознаграждения составили: 1 301, 1 тыс. рублей.

20. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учетная политика Общества на 2024 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности.

Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях.

В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

Продолжающиеся неблагоприятные геополитические события, связанные со специальной военной операцией РФ, могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияния и последствий, указанных выше факторов, на данный момент затруднительна к прогнозированию.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

21. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

Изменения вступительных остатков не было.

22. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Общество имеет условные обязательства, выданные обеспечения:

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Поручительство	98 557	-

21. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022г. наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Директор ООО «СТРУКТУРА»

«29» июля 2025г.



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized loops and strokes, positioned over a horizontal line.

Фортун А.А.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СТРУКТУРА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	79 785	35 696	11 144
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 570	2 570	-
Отложенные налоговые активы	1180	27 519	5 690	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	515 992	407 087	178 771
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	731	137	1 000
Дебиторская задолженность*	1230	342 808	234 805	122 816
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2 202	3 401	22 356
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 146	6 481	1 788
Прочие оборотные активы	1260	1	-	-
ИТОГО активы	-	982 754	695 867	337 875
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	2 768	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	35 127	8 618	425
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	51 450	20 543	-
Заемные средства краткосрочные	1510	24 521	-	-
Кредиторская задолженность	1520	862 910	666 649	335 395
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 556	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	981 332	695 810	335 820
Стоимость чистых активов	-	1 422	57	2 055

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	35 696	-	35 696
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 690	-	5 690
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	41 387	-	41 387
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	407 087	-	407 087
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	137	-	137
Дебиторская задолженность	1230	234 805	-	234 805
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 971	-	5 971
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 481	-	6 481
Прочие оборотные активы	1260	276	(276)	-
Итого по разделу II	1200	654 756	(276)	654 480
БАЛАНС	1600	696 143	(276)	695 867
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	200	(276)	(76)
Итого по разделу III	1300	210	(276)	(66)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 618	-	8 618
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	20 543	-	20 543
Итого по разделу IV	1400	29 161	-	29 161
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	666 649	-	666 649
Доходы будущих периодов	1530	123	-	123
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	666 772	-	666 772
БАЛАНС	1700	696 143	(276)	695 867
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 144	-	11 144

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	11 144	-	11 144
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	178 771	-	178 771
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 000	-	1 000
Дебиторская задолженность	1230	122 815	-	122 815
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	22 356	-	22 356
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 788	-	1 788
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	326 731	-	326 731
БАЛАНС	1600	337 875	-	337 875
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 045	-	2 045
Итого по разделу III	1300	2 055	-	2 055
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	425	-	425
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	425	-	425
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	335 395	-	335 395
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	335 395	-	335 395
БАЛАНС	1700	337 875	-	337 875

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						
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Руководитель _____ (подпись)

Фортун Алла Александровна
(расшифровка подписи)

9 июля 2025 г.

[illegible]

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	53 471	-	(53 471)	-
	5250	за 2023г.	-	27 475	-	(27 475)	-
в том числе:							
Станок для резки арматуры модель GQ40, 3кВт, 380В(китай) №1	5241	за 2024г.	-	110	-	(110)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для гибки арматуры GW40A, 3кВт, 380В (Китай) №1	5242	за 2024г.	-	111	-	(111)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для резки арматуры модель GQ40, 3кВт, 380В(китай) №2	5243	за 2024г.	-	110	-	(110)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для гибки арматуры GW40A, 3кВт, 380В (Китай) №2	5244	за 2024г.	-	111	-	(111)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект щитовой опалубки №1	5245	за 2024г.	-	7 234	-	(7 234)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект опалубки	5246	за 2024г.	-	8 237	-	(8 237)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран гусеничный ZOOMLION ZCC500V	5247	за 2024г.	-	15 484	-	(15 484)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект щитовой опалубки №2	5248	за 2024г.	-	3 955	-	(3 955)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для гнутья арматуры RB-25 №1	5249	за 2024г.	-	165	-	(165)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для гнутья арматуры RB-25 №2		за 2024г.	-	165	-	(165)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом) SEKAT-75мм		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом) SEKAT-75мм1		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом) SEKAT-75мм2		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом) SEKAT-75мм3		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом) SEKAT-75мм4		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом) SEKAT-75мм5		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом) SEKAT-75мм6		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом) SEKAT-75мм7		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборно-щитовая конструкция (Мобильный дом)		за 2024г.	-	219	-	(219)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

[illegible]

цветной, з'ї стрімін, 1200"1200рі, дуплекс, сетевои			-	-	71	(71)	-
15.6" Ноутбук HP Iaplog 15s-eg2113ur		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	52	(52)	-
Контейнер 20-фут №4		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №6		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №7		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №8		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №9		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №10		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №11		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №12		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №13		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №14		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №15		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №16		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №17		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №18		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №19		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №20		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Контейнер 20-фут №21		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	100	(100)	-
Фасадный подъемник ZLP 630 (сталь) компл №5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	167	(167)	-
Ручной гидравлический инструмент для гибки арматуры HRB-22		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	63	(63)	-
Вибротрамбовка бензиновая,двигатель Dinking DK 168 5.5 л.с 75 кг		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	75	(75)	-
Безополоочный кран DANAN QTZ-125 (H6513A)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бадяя для бетона 2м3 "Гуфелька" (4300x1250x1450 высота 101м.		за 2024г.	-	-	16 713	(16 713)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-

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	50 957	17 113	977
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	9 112	9 121	-
	5288	-	-	-



Фортун Алла
 Александровна
 (расшифровка подписи)

Руководитель _____
 (подпись)

9 июля 2025 г.

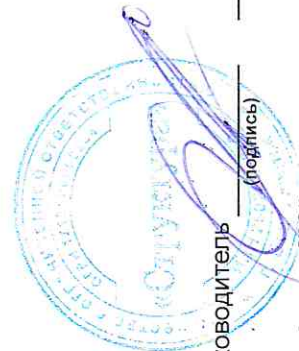
3. Финансовые вложения

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	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	2 570	-	-	-	-	-	382	-	2 570	-
	5311	за 2023г.	2 570	-	-	-	-	-	388	-	2 570	-
в том числе: Предоставленные займы долгосрочные	5302	за 2024г.	2 570	-	-	-	-	-	382	-	2 570	-
	5312	за 2023г.	2 570	-	-	-	-	-	388	-	2 570	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	3 401	-	52 206	53 405	-	-	734	-	2 202	-
	5315	за 2023г.	12 286	-	15 183	24 068	-	-	972	-	3 401	-
в том числе: Предоставленные займы краткосрочные	5306	за 2024г.	3 401	-	52 206	53 405	-	-	734	-	2 202	-
	5316	за 2023г.	12 286	-	15 183	24 068	-	-	972	-	3 401	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	5 971	-	52 206	53 405	-	-	1 116	-	4 772	-
	5310	за 2023г.	14 856	-	15 183	24 068	-	-	1 360	-	5 971	-

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



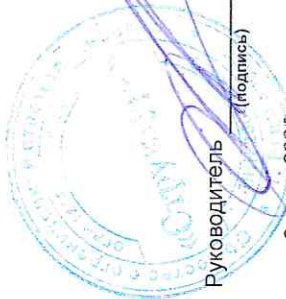
Руководитель _____
Фортун Алла
Александровна
(подпись)
(расшифровка подписи)

9 июля 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

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)
Фортун Алла
Александровна
(расшифровка подписи)
3 июля 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомитель- ным 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.	238 816	(4 011)	164 058	995	(56 650)	(16)	-	-	156	1 036	348 395	(5 587)	-
	5530	за 2023г.	122 815	-	169 380	1 525	(55 925)	(268)	-	-	1 288	2	238 816	(4 011)	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	74 070	-	22 269	-	(14 115)	-	-	-	-	-	82 224	-	-
	5531	за 2023г.	6 156	-	67 913	-	-	-	-	-	-	-	74 070	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	144 764	(4 011)	127 672	-	(39 377)	(16)	-	-	-	-	233 043	(4 011)	-
	5532	за 2023г.	104 788	-	87 860	-	(47 616)	(268)	-	-	-	-	144 764	(4 011)	-
Прочая	5513	за 2024г.	19 983	-	14 117	995	(3 158)	-	-	-	156	1 036	33 129	(1 576)	-
	5533	за 2023г.	11 872	-	13 606	1 525	(8 310)	-	-	-	1 288	2	19 983	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	238 816	(4 011)	164 058	995	(56 650)	(16)	-	X	156	1 036	348 395	(5 587)	-
	5520	за 2023г.	122 815	-	169 380	1 525	(55 925)	(268)	-	X	1 288	2	238 816	(4 011)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

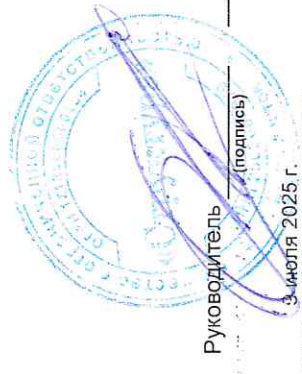
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				выбыло
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2024г.	-	5 870	-	(3 102)	-	-	-	2 768	
	5573	за 2023г.	-	10 754	-	(10 754)	-	-	-	-	
	5554	за 2024г.	30 905	68 240	-	(11 103)	-	-	-	88 042	
	5574	за 2023г.	-	30 905	-	-	-	X	X	30 905	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	1 036	887 431	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	666 649	353 921	695	(135 027)	-	-	156	2	
	5580	за 2023г.	335 395	407 760	546	(78 341)	-	-	1 288	666 649	
в том числе:	5561	за 2024г.	168 585	52 742	-	(42 177)	-	-	-	-	
	5581	за 2023г.	50 785	142 964	-	(26 158)	-	-	993	2	
	5562	за 2024г.	489 113	261 052	-	(73 496)	-	-	-	676 669	
	5582	за 2023г.	268 383	260 642	-	(39 912)	-	-	-	489 113	
	5563	за 2024г.	4 966	233	6	(2 432)	-	-	156	383	
	5583	за 2023г.	14 884	770	288	(10 987)	-	-	11	4 966	
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2024г.	-	37 332	586	(13 398)	-	-	-	24 521	
	5585	за 2023г.	-	-	258	(258)	-	-	-	-	
авансы полученные	5566	за 2024г.	3 985	2 563	104	(3 526)	-	-	-	653	
	5586	за 2023г.	1 343	3 383	-	(1 026)	-	-	285	-	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
расчеты по налогам и взносам	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5550	за 2024г.	666 649	353 921	695	(135 027)	-	X	156	1 036	
	5570	за 2023г.	335 395	407 760	546	(78 341)	-	X	1 288	2	
Итого											

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)
3 июля 2025 г.

Фортун Алла
Александровна
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	93 776	352 666
Расходы на оплату труда	5620	61 240	51 862
Отчисления на социальные нужды	5630	12 047	10 297
Амортизация	5640	10 354	2 648
Прочие затраты	5650	133 541	284 697
Итого по элементам	5660	310 958	702 170
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(258 161)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	55 038	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	365 996	444 009

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



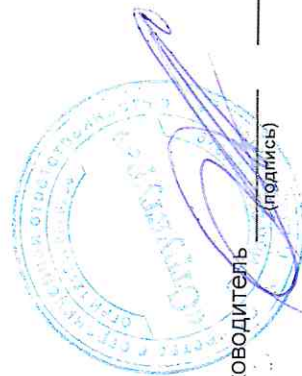
Фортун Алла
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

9 июля 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	-	9 433	(4 872)	(5)	4 556



Руководитель _____
 (подпись)

Фортун Алла
 Александровна
 (расшифровка подписи)

9 июля 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	-	-	16 252
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	98 557	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Фортун Алла
Александровна
(расшифровка подписи)

9 июля 2025 г.