

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «Виноград» за 2024 год.

## 1. Информация об организации

### 1.1. Основные сведения

ООО «Виноград» зарегистрировано в МИФНС №46 по г. Москве 12.04.2019г. за ОГРН 1197746259336, поставлено на учет в ИФНС № 2 по г. Москве. (ИНН 7702467039, КПП 770201001).

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Виноград»

Сокращенное наименование: ООО «Виноград»

Юридический адрес: 107045, Москва г, Колокольников пер, д. 7, стр. 1, каб. 410

Учредитель: Закрытый Паевой Инвестиционный Комбинированный Фонд "Профильный", Д. У. ООО УК «ПИР», конечный бенефициар – Пчелинцев Александр Анатольевич.

С момента регистрации по настоящее время Генеральный директор ООО «Виноград» - Буравлева-Боженова Светлана Вячеславовна.

Списочная численность работающих на 31.12.2024г. – 1 человек.

У организации отсутствуют филиалы, представительства и обособленные подразделения

Основной вид экономической деятельности Общества в 2024 г. – ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Кроме этого, Общество осуществляет строительство, реконструкцию подрядным способом и дооборудование недвижимости в собственности в соответствии с нуждами арендаторов.

### 1.2. Уставный капитал

№ п/п	Вид вноса в УК	Дата внесения	Сумма, тыс. руб.
1	2	3	4
1	Дачный дом площадью 404,1 кв.м.	09.04.2019	51 253
2	Гостевой дом площадью 402,8 кв.м.		51 088
3	Дом охраны площадью 428,2 кв.м.		39 646
4	Дачный дом площадью 1279,7 кв.м.		162 308
5	Дачный дом площадью 3747,0 кв.м.		475 244
6	Дачный дом площадью 2790,3 кв.м.		353 902
7	Беседка 106,2 кв.м.		13 470
8	Земельный участок площадью 34333кв.м.		779 668
9	Взнос в УК, оплачен 24.09.19		121

## 2. Расшифровка существенных показателей отчетности организации

Бухгалтерская отчетность в Обществе сформирована исходя из российских правил ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности.

Бухгалтерский учет в обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности с РФ, утвержденного Приказом

Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета по установленным формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 20.07.2010г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В состав годовой бухгалтерской отчетности включаются следующие формы:

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

В соответствии с пунктом 5 статьи 18 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» обязательный экземпляр годовой бухгалтерской отчетности за 2024г. был представлен в налоговый орган по месту нахождения организации 31.03.2025 г., при этом в нем:

- 1) отсутствовали Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г.;
- 2) были некорректно заполнены строка 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2024г. (подробная информация отражена в расшифровках по данным строкам);
- 3) был некорректно заполнен Отчет о движении денежных средств за 2024г. в связи с техническим сбоем при выгрузке файла с бухгалтерской отчетностью для отправки в ИФНС.

Настоящий исправленный (пересмотренный) экземпляр годовой бухгалтерской отчетности заменяет первоначально представленную 31.03.2025 г. бухгалтерскую отчетность за 2024г. и представляется в соответствии с пунктом 8 Приказа Минфина России от 28.06.2010 №63н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)». На дату подписания настоящего исправленного (пересмотренного) экземпляра годовой бухгалтерской отчетности за 2024г., представленный ранее (31.03.2025г.) обязательный экземпляр годовой бухгалтерской отчетности, не утвержден единственным участником общества с ограниченной ответственностью.

## **2.1. Бухгалтерский баланс**

### **Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» - 1 352 827 тыс. руб.**

По строке отражено незавершенное строительство и реконструкция объектов недвижимого имущества, а также благоустройство территории и прокладка инженерных сетей для собственных нужд, а также авансы, уплаченные в связи с осуществлением реконструкции объектов капитальных вложений. По завершению строительства и реконструкции объекты капитальных вложений будут приняты к учету в качестве основных средств. В бухгалтерском балансе в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» данные вложения выделены в отдельные статьи:

-«Незавершенное строительство и реконструкция» - основная стоимость незавершенного строительства и реконструкции в бухгалтерском учете отражается на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств».

-«Оборудование к установке» стоимость оборудования в бухгалтерском учете отражается на счете 07 «Оборудование к установке».

-«Авансы СМР» - отражены авансы, оплаченные за строительно-монтажные работы, ПИР, учтенные на счете 60.02 «Расчеты по авансам выданным», за вычетом сумм НДС.

**Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 102 392 тыс. руб.**

По строке 1230 «Дебиторская задолженность: налоги и взносы» - 7 820 тыс. руб. отражено положительное сальдо по ЕНС.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность: Поставщики и подрядчики прочие» - 94 572 тыс. руб., в том числе:

- отражена сумма НДС в размере 88 612 тыс. руб., с суммы авансов, оплаченных за строительно-монтажные работы, ПИР, отраженных по строке 1190 «Авансы СМР».

- отражены прочие авансы поставщикам и подрядчикам в размере 5 960 тыс. руб.

**Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 39 297 тыс. руб.**

По подстроке «Кредиторская задолженность: поставщики и подрядчики» в том числе отражена сумма гарантийных удержаний в размере 25 584 тыс. руб., сроком погашения более 12 месяцев.

Наименование показателя	На 31.12.2024, тыс. руб.	На 31.12.2023, тыс. руб.	На 31.12.2022, тыс. руб.
«Кредиторская задолженность: поставщики и подрядчики»	36 213	44 955	26 769
В том числе: сумма гарантийных удержаний (долгосрочных)	25 584	16 975	14 238

## 2.2. Отчет о финансовых результатах

**Строка 2110 «Выручка» - 240 000 тыс. руб.**

Доходами от основного вида деятельности являются доходы от сдачи в аренду недвижимого имущества.

**Строка 2120 «Себестоимость продаж» - 203 760 тыс. руб.**

Расход	Сумма за 2023г., руб.	Сумма за 2024г., руб.
Аутстаффинг	94 500 000,04	101 750 000,04
Амортизация	38 124 480,60	38 124 480,59
Эксплуатация	54 102 964,03	45 494 314,13
Коммунальные расходы, электроэнергия, газоснабжение	12 137 749,59	17 072 804,56
Услуги связи	1 279 355,36	1 318 255,05
<b>ИТОГО</b>	<b>200 144 549,62</b>	<b>203 759 854,37</b>

**Строка 2220 «Управленческие расходы»- 120 365 тыс. руб.**

Расход	Сумма за 2023г., руб.	Сумма за 2024г., руб.
Имущественные налоги	25 168 757,00	26 323 399,00
Информационные, юридические, консалтинговые, прочие	15 021 152,09	24 308 559,98
Амортизация	12 851 663,80	15 572 214,88
Охранные услуги	11 160 000,00	40 510 557,50
Расходы на страхование имущества	4 205 861,54	5 208 470,13
Расходы, связанные с оплатой труда	2 787 942,75	3 157 248,07
Прочие	4 686 593,67	5 284 099,82
<b>Итого</b>	<b>75 881 970,85</b>	<b>120 364 549,38</b>

В бухгалтерской отчетности за 2024г., представленной в ИФНС 31.03.2025г., по состоянию на 31.12.2024г. были некорректно заполнены строки 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2024г., что скорректировано в настоящем исправленном (пересмотренном) экземпляре годовой бухгалтерской отчетности за 2024г.

Указанные корректировки отражены в таблице, тыс. руб.:

Показатель	Строка отчета	За 2024г. было	За 2024г. стало
Себестоимость продаж	2120	162 260	203 760
Управленческие расходы	2220	161 865	120 365

**Строка 2350 «Прочие расходы» - 16 371 тыс. руб.**

По данной строке в том числе отражены операции по безвозмездной передаче оборудования на общую сумму 14 584 тыс. руб., в том числе НДС – 2 431 тыс. руб.

**2.3. Отчет о движении денежных средств**

Отчет о движении денежных средств сформирован с учетом ПБУ 23/2011, движение денежных средств между счетами организации не относится к денежным потокам. Краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости, относятся к денежным эквивалентам. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты, размещенные на срок до 30 дней, депозиты до востребования, векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Депозитные вклады, не признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на субсчете 55.03 «Депозитные счета», движения по ним не отражаются в отчете о движении денежных средств.

В бухгалтерской отчетности за 2024г., представленной в ИФНС 31.03.2025г., по состоянию на 31.12.2024г. был некорректно заполнен Отчет о движении денежных средств за 2024г. в связи с техническим сбоем при выгрузке файла с бухгалтерской отчетностью для отправки в ИФНС, что скорректировано в настоящем исправленном (пересмотренном) экземпляре годовой бухгалтерской отчетности за 2024г.

По строке 4119 «Поступления-прочие» отражены полученные проценты по краткосрочным банковским депозитам в размере 18 407 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности за 2023г. полученные проценты по краткосрочным банковским депозитам в сумме 6 390 тыс. руб. были некорректно отражены по строкам 4210 «Поступление - всего» и по строке 4214 «Денежные потоки от поступления дивидендов, процентов...», что исправлено в Бухгалтерской отчетности за 2024г. и отражено в графе «за январь-декабрь 2023г.» по строке 4119 «Поступления-прочие» в размере 6 390 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности за 2023г. доходы от сдачи в аренду собственного имущества в сумме 240 000 тыс. руб. были некорректно отражены по строке 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг», что исправлено в Бухгалтерской отчетности за 2024г. и отражено в графе «за январь-декабрь 2023г.» по строке 4112 «Поступления арендных платежей...» в размере 240 000 тыс. руб.

#### **2.4. Налог на прибыль (ПБУ 18/02)**

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Финансовым результатом до налогообложения является убыток в размере 75 717 тыс. руб. В целях применения положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» начислен текущий налог на прибыль в размере 0 тыс. руб., отложенный налог на прибыль составил 19 711 тыс. руб. Изменение отложенных налоговых активов в периоде составило 19 645 тыс. руб., изменение отложенных налоговых обязательств составило 66 тыс. руб. Чистый убыток за период составил 56 006 тыс. руб. Условный доход составил 15 143 тыс. руб.

В 2024 году применялась ставка налога на прибыль 20%. Льготная ставка не применялась.

По состоянию на 31.12.2024 г. организацией произведен пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль с 20% до 25% с 01.01.2025г.

### **3. Отдельные положения учетной политики**

В отношении учета основных средств (ОС) и капитальных вложений организация применяет положения ФСБ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 руб. со сроком службы более 12 месяцев. В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Объекты основных средств принимаются к

учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), после признания оцениваются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Основные средства, сдаваемые в операционную аренду, учитываются на счете 03 "Доходные вложения в материальные ценности" и отражаются по строке 1160 бухгалтерского баланса.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации по всем объектам ОС начислять с месяца, следующего за месяцем принятия к учету. Начисление амортизации по всем объектам ОС прекращать с месяца, следующего за месяцем списания с учета.

Амортизация основных средств, сдаваемых в операционную аренду, отражается в составе расходов по обычным видам деятельности и учитываются на счете 20 «Основное производство», отражаются по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах.

Доходы по операционной аренде признаются доходами от обычных видов деятельности и учитываются на счете 90 «Продажи», отражаются по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 объекты учета, сдаваемые в аренду, классифицируются Обществом в качестве объектов учета операционной аренды (аренда не удовлетворяет критериям финансовой), так как в соответствии с условиями заключенного договора аренды экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет Общество как арендодатель, срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течении которого предмет аренды останется пригодным к использованию.

Учет при получении имущества в аренду.

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

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

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

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

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

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

Учет расходов по займам и кредитам полученным осуществлять в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008 (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н) в действующей редакции.

Основную сумму обязательства по полученному займу (кредиту) отражать в бухгалтерском учете организации как кредиторскую задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, фактически полученных денежных средств.

Осуществлять перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в случае, если по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 (366) дней. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную осуществлять ежегодно.

Краткосрочные (до 3 мес.) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости, относятся к денежным эквивалентам и отражаются в составе строки 1250 Бухгалтерского баланса.

#### **4. Арендованные ОС**

Арендованное офисное помещение отражено на забалансовом счёте 001 «Арендованные основные средства» оценочно, в размере годовой суммы арендной платы.

В субаренде у Общества находится офисное помещение. Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, так как срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Арендованное офисное помещение отражено в учёте на 31.12.2024 г. на забалансовом счёте 001 «Арендованные основные средства» в оценке годовой стоимости арендной платы в сумме 487 тыс. руб.

#### **5. Информация о связанных сторонах**

Исполнительным органом Общества в 2024 году являлся генеральный директор Буравлева-Боженова Светлана Вячеславовна:

1) Расходы на оплату труда генерального директора за 2024 год составили 3 147,4 тыс. руб. тыс. руб., (зароботная плата – 2 695,2 тыс. руб. тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 350,4 тыс. руб.; начислены страховые взносы – 452,2 тыс. руб.)

2) Организацией получены денежные средства по беспроцентным договорам займа с генеральным директором:

- задолженность на 31.12.2023г. – 909 942 тыс. руб.;

- в течение 2024 года поступило по договорам займа – 744 745 тыс. руб.;

- задолженность на 31.12.2024г. – 1 654 687 тыс. руб. отражена в составе долгосрочных обязательств по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, в том числе по срокам погашения:

а) задолженность по договорам займа на сумму 327 132 тыс. руб. со сроком погашения – 31.12.2026г.;

б) задолженность по договорам займа на сумму 1 053 558 тыс. руб. со сроком погашения – 31.12.2027г.;

в) задолженность по договорам займа на сумму 273 997 тыс. руб. со сроком погашения – 31.12.2028г.

Дивиденды участникам в 2024 г. не выплачивались.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

#### **6. Обеспечения обязательств, выданные и полученные**

В течение 2024 г. явление отсутствует.

## **7. События после отчетной даты**

Существенные события с 01.01.2025 г. по дату подписания отчётности, требующие внесения корректировок в бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

## **8. Оценочные обязательства**

Резерв по сомнительной задолженности на дату 31.12.2024г. – 0 руб., сомнительная задолженность отсутствует.

Резерв неиспользованных отпусков на 31.12.2023г. составляет 8 тыс. руб. В 2024 году признано в размере 88 тыс. руб., погашено в сумме 78 тыс. руб. на 31.12.2024г. составляет 18 тыс. руб.

## **9. Непрерывность деятельности**

В течение 2024 года на деятельность организации продолжает оказывать влияние геополитическая обстановка в мире, обострившаяся в феврале 2022г. в связи с началом СВО, а также длящаяся нестабильная экономическая ситуация. Обществом отложено повышение цен за аренду имущества в целях сохранения текущих арендаторов.

Общество подтверждает, что несмотря на полученный в отчетном периоде убыток, Общество не испытывает существенных операционных трудностей в связи с описанными выше обстоятельствами, однако будущие последствия сложившейся экономической и политической ситуации сложно спрогнозировать, в связи с чем текущая оценка может не совпасть с фактическими результатами.

Бухгалтерская отчетность общества подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности. По оценке руководства Общество сможет осуществлять непрерывно свою деятельность в течение как минимум 24 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Генеральный директор

Буравлева-Боженова С. В.  
15.04.2025г.

**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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	5120	5121			
Всего	-	-	-	-	-
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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	Выбыло	
								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)  
 Буралева-Боженова  
 Светлана Вячеславовна  
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

15 апреля 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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	93 776	(39 268)	479	-	(15 572)	-	-	-	-	-	94 255	(54 840)	
	5210	за 2023г.	76 809	(26 485)	17 067	(100)	(12 852)	69	-	-	-	-	93 776	(39 268)	
Транспортные средства	5201	за 2024г.	2 495	(1 081)	-	-	(499)	-	-	-	-	-	2 495	(1 580)	
	5211	за 2023г.	2 495	(582)	-	-	(499)	-	-	-	-	-	2 495	(1 081)	
Сооружения	5202	за 2024г.	13 917	(290)	-	-	(3 479)	-	-	-	-	-	13 917	(3 769)	
	5212	за 2023г.	-	-	13 917	-	(290)	-	-	-	-	-	13 917	(290)	
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	1 367	(1 143)	-	-	(122)	-	-	-	-	-	1 367	(1 265)	
	5213	за 2023г.	1 367	(1 019)	-	-	(124)	-	-	-	-	-	1 367	(1 143)	
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	1 074	(437)	479	-	(322)	-	-	-	-	-	1 553	(759)	
	5214	за 2023г.	992	(193)	82	-	(244)	-	-	-	-	-	1 074	(437)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2024г.	58 241	(33 366)	-	-	(10 045)	-	-	-	-	-	58 241	(43 411)	
	5215	за 2023г.	55 273	(22 848)	3 068	(100)	(10 587)	69	-	-	-	-	58 241	(33 366)	
Здания (перенос части из ОС в доходные вложения)	5206	за 2024г.	16 682	(2 951)	-	-	(1 105)	-	-	-	-	-	16 682	(4 056)	
	5216	за 2023г.	16 682	(1 843)	-	-	(1 108)	-	-	-	-	-	16 682	(2 951)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	1 926 580	(177 914)	-	-	(38 125)	-	-	-	-	-	1 926 580	(216 039)	
	5230	за 2023г.	1 926 580	(139 790)	-	-	(38 124)	-	-	-	-	-	1 926 580	(177 914)	
Здания	5221	за 2024г.	1 146 911	(177 914)	-	-	(38 125)	-	-	-	-	-	1 146 911	(216 039)	
	5231	за 2023г.	1 146 911	(139 790)	-	-	(38 124)	-	-	-	-	-	1 146 911	(177 914)	
Земельные участки	5222	за 2024г.	779 668	-	-	-	-	-	-	-	-	-	779 668	-	
	5232	за 2023г.	779 668	-	-	-	-	-	-	-	-	-	779 668	-	

## 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 в том числе:	5240	за 2024г.	758 687	698 945	(104 805)	-	1 352 827
	5250	за 2023г.	360 571	483 314	(68 131)	(17 067)	758 687
Реконструкция	5241	за 2024г.	85 539	51 256	-	-	136 795
	5251	за 2023г.	83 252	2 287	-	-	85 539
Благоустройство, инж. сети	5242	за 2024г.	50 164	10 470	-	-	60 634
	5252	за 2023г.	45 991	4 173	-	-	50 164
Новое строительство	5243	за 2024г.	255 704	381 941	(250)	-	637 645
	5253	за 2023г.	175 557	80 397	(53 892)	-	255 704
Оборудование и мебель к установке	5244	за 2024г.	28 381	95 587	(463)	-	70 076
	5254	за 2023г.	11 667	32 244	(17 067)	-	28 381
Авансы СМР	5245	за 2024г.	338 899	159 691	(50 913)	-	447 677
	5255	за 2023г.	44 104	362 213	(67 418)	-	338 899

## 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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
	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	1 710 541	1 748 665	1 786 790
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	487	393	39
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	779 668	779 668	779 668
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) **Буравлева-Боженова**  
**Светлана Вячеславовна**  
 (расшифровка подписи)

15 апреля 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	-	-	-

Буралева-Боженова  
Светлана Вячеславовна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

15 апреля 2025 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	погашение	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	909 942	744 745	-	-	-	-	-	-	1 654 687	
	5571	за 2023г.	386 799	523 143	-	-	-	-	-	-	909 942	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	909 942	744 745	-	-	-	-	-	-	1 654 687	
	5573	за 2023г.	386 799	523 143	-	-	-	-	-	-	909 942	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	46 503	4 153	-	(11 359)	-	-	-	-	39 297	
	5580	за 2023г.	28 969	18 432	30	(941)	-	-	-	13	46 503	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	44 955	2 562	-	(11 304)	-	-	-	-	36 213	
	5581	за 2023г.	26 769	18 342	-	(156)	-	-	-	-	44 955	
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 458	1 555	-	(55)	-	-	-	-	2 958	
	5583	за 2023г.	2 200	-	30	(785)	-	-	-	13	1 458	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	90	36	-	-	-	-	-	-	126	
	5586	за 2023г.	-	90	-	-	-	-	-	-	90	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	956 445	748 898	-	(11 359)	-	-	X	-	1 693 984	
	5570	за 2023г.	415 768	541 575	30	(941)	-	-	X	13	956 445	

## 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)  
 Буравлева-Боженова  
 Светлана Вячеславовна  
 (расшифровка подписи)

15 апреля 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	1 583
Расходы на оплату труда	5620	2 704	2 391
Отчисления на социальные нужды	5630	454	397
Амортизация	5640	53 697	50 976
Прочие затраты	5650	267 270	220 680
Итого по элементам	5660	324 125	276 027
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	324 125	276 027

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

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Буравлева-Боженова  
 Светлана Вячеславовна  
 (расшифровка подписи)

15 апреля 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	8	88	(78)	-	18
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	8	88	(78)	-	18

Буравлева-Боженова  
Светлана Вячеславовна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

15 апреля 2025 г.