

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» за 2024 год**

1. Основные сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью "РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ" юридический и фактический адрес: 143442, Московская обл., г. Красногорск, Ангелово с., МЖК "Росинка".

Дата государственной регистрации: 02 октября 2014 года.

ОГРН: 1145024007281 ИНН: 5024148750 КПП: 502401001.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, пояснений к бухгалтерской отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики, составленных в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций". Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке. Аудитор Общества: ООО "ГроссАудит". ИНН 5008034040; ОГРН 1035001851390.

Решения по незавершенным судебным процессам на отчетную дату:

- Решение от 20.01.2025 года по делу №А41-107711/2024.

Взыскать с ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» в пользу АО "МОСЭНЕРГОСБЫТ" сумму неустойки в размере 55 145.91 руб., расходы по оплате государственной пошлины в размере 115 537 руб.

- Решение 03.02.2025 года по делу №А41-114533/2024.

Взыскать с ООО "РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ" в пользу АО "МОСЭНЕРГОСБЫТ" неустойку в размере 45852,76 руб., расходы по оплате государственной пошлины в размере 122480 руб.

Других незавершенных судебных процессов на отчетную дату и на дату подписания отчетности нет.

Основные виды деятельности в 2024 году:

- Сдача в операционную аренду имущества юридическим и физическим лицам;
- Услуги и работы жилищно-коммунального хозяйства

Генеральный директор – Полонский Виктор Алексеевич

Размер уставного капитала – 11 053,00 рублей.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Учет доходов и расходов Обществом ведется по методу начисления.

3. Численность работающих на конец отчетного периода составила 7 человек.

4. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Амортизация основных средств и НМА в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.

Актив, удовлетворяющий условиям ОС или НМА, принимается к учету в качестве объекта ОС или НМА, если его стоимость составляет 100 000,00 руб. и более.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по **средней взвешенной** себестоимости приобретения МПЗ.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

К **прямым расходам**, связанным с оказанием услуг, относятся:

- расходы по электроэнергии и водоснабжению, кроме общехозяйственных и общепроизводственных затрат;
- расходы, связанные с охраной жилого комплекса, кроме общехозяйственных затрат;
- расходы по страхованию имущества от стихийных бедствий;
- расходы по ремонту помещений, товарно-материальных ценностей, используемых в процессе ремонта помещений, кроме общехозяйственных и общепроизводственных затрат;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым в процессе оказания услуг по аренде жилого комплекса.
- оплата труда работников, занятых обслуживанием производства, и начисленные на нее страховые взносы;
- земельный налог;
- другие расходы, связанные с обслуживанием производства.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, включая страховые взносы, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Выручка (доходы) от реализации в 2024 году составила **57 042 809** руб., в том числе:

Вид услуги (код строки 2110)	сумма без НДС, руб.
Сдача в операционную аренду имущества юридическим и физическим лицам	12 695 990
Услуги и работы жилищно-коммунального хозяйства	44 346 819
Итого	57 042 809

Себестоимость продаж в 2024 году составила 62 712 862 рубля, в том числе:

Вид услуги (код строки 2120)	сумма без НДС, руб.
Расходы по сдаче в операционную аренду имущества юридическим и физическим лицам.	9 044 165
Расходы по услугам жилищно-коммунального хозяйства.	53 668 697
Итого	62 712 862

Расходы, связанные с реализацией в 2024 году – информация предоставлена в таблице Раздела 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы в 2024 составили 51 345 329 руб., в том числе:

Прочие доходы (код строки 2340)	сумма без НДС, руб.
Доходы от аренды земельного участка	330 468
Прочие доходы	95 455
Исправительные записи по операциям прошлых лет	99
Курсовые разницы	981 245
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	58 215
Прочие внереализационные доходы	686 366
Реализация основных средств	38 630 000
Резерв по сомнительным долгам	347 279
Списание кредиторской задолженности прошлых лет	53 604
Электроэнергия	10 162 599
Итого	51 345 329

Прочие расходы в 2024 составили 14 371 540 руб., в том числе:

Прочие расходы (код строки 2330 и 2350)	сумма без НДС, руб.
Госпошлина	527 800
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 494
Кадастровые работы	2 085 000
Комиссия банка	423 378
Компенсации судебных издержек по Решению Суда в пользу контрагентов стр 4229 Ф-4	130 000
Курсовые разницы	184 792
Налог на имущество	1 058 665
НДС не принимаемый для НУ	7 348
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	61 058
Пени на нарушение договорных обязательств	1 443 892
Почтовые расходы	2 322
Представительские расходы не принимаемые для НУ	4 949

Проценты по кредитам и займам	7 095 244
Прочие внереализационные расходы	61 655
Публикации на фед ресурсах	7 980
Реализация основных средств	217 560
Резерв по сомнительным долгам	111 352
Списание дебиторской задолженности прошлых лет	769 990
Такси	4 592
Штраф, неустойка	6 369
Экспертиза воды	166 100
Итого	14 371 540

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов основных средств предоставлена в таблицах Раздела 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Общество сдает в операционную аренду имущество, находящееся по адресу: 143442, Российская Федерация, Московская область, г. Красногорск, село Ангелово, МЖК «Росинка».

Выручка от сдачи имущества в аренду за 2024 год составила 9 044 165 руб.

В 2024 году Общество арендовало у администрации Красногорского муниципального района Московской области земельный участок, находящийся по адресу:

- Московская область, Красногорский р-н, село Ангелово.

Арендные платежи за 2024 год по начислены в сумме 69 тыс. руб.

Будущие арендные платежи составят не менее 2484 тыс. руб.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов финансовых вложений предоставлена в таблицах Раздела 3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов запасов предоставлена в таблицах Раздела 4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности предоставлена в таблицах Раздела 5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о затратах на производство предоставлена в таблицах Раздела 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода представлена в таблицах Раздела 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2024 году составил чистую прибыль в размере 42 376 тыс. руб.

7. Чистые активы

2024 (-215 797) тыс. руб.

2023 (-258 173) тыс. руб.

2022 (-261 141) тыс. руб.

Причина, повлекшая за собой снижение стоимости чистых активов до отрицательных значений - высокий уровень кредитной нагрузки.

8. Связные стороны.

Участники Общества:

Валетова Г.А.- 1 руб.

АО «Росинка Холдинг» -11 052 руб.

Общество не владеет долями и акциями других компаний.

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций со своими Участниками.

Прочие связанные стороны: ООО МЖК «Росинка» - участники: Валетова Г.А., и АО «Росинка Холдинг».

Операции с ООО МЖК «Росинка».

1. Обществом были получены займы от ООО МЖК «Росинка».

Контрагенты	остаток по займам на 31.12.2023	Получено займов	Погашено займов	Остаток по займам на 31.12.2024	Срок погашения
Договоры					
ООО МЖК РОСИНКА					
Договор займа (10%) №РМ-1-6-26/17 от 12.10.2017	1 058 351		1 058 351		
Договор займа (11%) №РО-1-6-19/19 от 10.10.2019 (на 50 млн)	3 956 167		3 956 167		
Договор займа (3%) №Д-09-23 от 01.09.2023 (на 50 млн)	19 200 000	40 000 000		59 200 000	01.09.2026
Договор займа (3%) №Д-6-22/5 от 19.07.2022 (на 105 млн)	95 500 000		6 600 000	88 900 000	19.07.2023
Договор займа (3%) №РО-1-6-22/6 от 26.07.2022 (на 6,1 млн)	6 100 000		6 100 000		
Итого	125 814 518	40 000 000	17 714 518	148 100 000	

2. Информация по начисленным и погашенным %.

Контрагенты	Остаток на 31.12.2023	Начислено %	Погашено %	Остаток на 31.12.2024
Договоры				
РОСИНКА МЖК ООО				
Договор займа (10%) №РМ-1-6-26/17 от 12.10.2017	276 861	87 907	364 768	
Договор займа (11%) №РО-1-6-19/19 от 10.10.2019 (на 50 млн)	2 785 206	234 291	3 019 498	
Договор займа (3%) №Д-09-23 от 01.09.2023 (на 50 млн)	161 556	1 330 918		1 492 474

Договор займа (3%) №Д-6-22/5 от 19.07.2022 (на 105 млн)	2 634 008	2 589 336		5 223 344
Договор займа (3%) №РО-1-6-22/6 %%% от 26.07.2022 %%%	262 718	9 000	271 718	
Итого	6 120 350	4 251 452	3 655 984	6 715 818

3. На 31.12.2023 и на 31.12.2024 дебиторская задолженность по потребленным ООО МЖК «Росинка» работам (услугам) составляет 18 727 820 руб. и 18 175 742 руб. соответственно. За отчетный период Обществом были оказаны услуги ООО МЖК «Росинка» по обычным видам деятельности на общую сумму 41 777 291 руб. Получено денежных средств Обществом 42 329 367 руб. На 31.12.2023 и на 31.12.2024 прочая кредиторская задолженность по ООО МЖК «Росинка» составляет 34 430 639,25 руб. и 18 326 679 руб. соответственно.

Других операций со связанными сторонами в 2024 г. не было.

Бенефициарный владелец Общества:

Шумаков Василий Васильевич
ИНН 772995882887

Основной управленческий персонал Общества: Генеральный директор.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2024 г. составили 1 908 578 руб., страховые взносы 320 922 руб., НДФЛ 248 115 руб.

9. Непрерывность деятельности.

Чистые активы ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» составляют отрицательную величину.

Данные события и условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество планирует повысить свою рентабельность деятельности, снизить кредитную нагрузку путем постепенного погашения полученных займов.

В настоящее время Общество в полном объеме исполняет принятые на себя обязательства, не имеет просроченной задолженности перед работниками по выплате заработной платы, не имеет недоимки (просроченной задолженности) по налогам, страховым взносам, пеням, штрафам перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами. По итогам деятельности за 2024 год Обществом получена прибыль.

10. ПБУ 18/02.

Общество применяет ПБУ 18/02.

Ставка по налогу на прибыль составляет 20%.

Условный расход по налогу на прибыль за 2024 год составляет 5 811 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль в 2024 году составляет 13 412 тыс. руб.

Временные разницы за 2024 год составляют 67 060 тыс. руб.

Постоянный налоговый доход в 2024 году составляет 19 132 тыс. руб.

Налог на прибыль в 2024 году составляет 91 тыс. руб.

На 31.12.2024 отложенный налог на прибыль скорректирован в бухгалтерском учете в связи с изменением налоговой ставки налога на прибыль с 01.01.2025 года.

11. Прочее.

В 2024 году санкционное давления иностранных государств на Российскую Федерацию не оказало существенного влияния на финансовое состояние и на деятельность Общества.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

Официальный курс доллара США к рублю на 31.12.2024 составляет 101,6797.

Официальный курс евро к рублю на 31.12.2024 составляет 106,1028.
Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2024 включают в себя:
Денежные средства в кассе 111 тыс. руб.
Денежные средства на счетах в банке 1159 тыс. руб.
По состоянию на 31 декабря 2024 у Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, недоступные для использования.

Информация о рисках

Риск достаточности капитала

Общество управляет своим капиталом с целью обеспечения непрерывной деятельности, а также с целью максимизации доходов акционеров путем оптимизации соотношения собственных и заемных средств. Задачей Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая акционерам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющие минимизировать стоимость капитала.

Общество регулярно пересматривает структуру капитала для проведения оценки стоимости капитала и рисков, связанных с каждым видом капитала.

Общество отслеживает текущую ликвидность на основании спрогнозированных денежных потоков и ожидаемой выручки. В долгосрочной перспективе риск ликвидности определяется посредством прогнозирования будущих денежных потоков.

В составе оборотных средств Общества достаточно ликвидных активов, позволяющих своевременно исполнять краткосрочные обязательства и покрывать текущие операционные расходы.

Риск изменения курсов валют

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного воздействия на финансовое состояние Общества, поскольку доходные поступления формируются в российских рублях.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Руководство Общества полагает, что оно разумно оценивает потенциальные риски.

Генеральный директор _____ Полонский Виктор Алексеевич

14.03.2025

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

с.2

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период
--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-

с.4

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.	149 635	(58 689)	528	(218)	-	(7 421)	-	-	-	149 945	(66 110)
	5210	за 2023г.	150 142	(50 955)	-	(507)	371	(8 105)	-	-	-	149 635	(58 689)
в том числе:													
Здания	5201	за 2024г.	63 650	(43 002)	-	-	-	(4 457)	-	-	-	63 650	(47 459)
	5211	за 2023г.	63 650	(38 362)	-	-	339	(4 979)	-	-	-	63 650	(43 002)
Сооружения	5202	за 2024г.	42 526	(11 675)	-	-	-	(2 177)	-	-	-	42 526	(13 852)
	5212	за 2023г.	42 923	(9 498)	-	(397)	-	(2 177)	-	-	-	42 526	(11 675)
Земельные участки	5203	за 2024г.	38 199	-	-	(218)	-	-	-	-	-	37 981	-
	5213	за 2023г.	38 257	-	-	(58)	-	-	-	-	-	38 199	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	4 244	(3 282)	528	-	-	(673)	-	-	-	4 772	(3 954)
	5214	за 2023г.	4 296	(2 620)	-	(52)	33	(695)	-	-	-	4 244	(3 282)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	1 017	(729)	-	-	-	(115)	-	-	-	1 017	(844)
	5215	за 2023г.	1 017	(475)	-	-	-	(254)	-	-	-	1 017	(729)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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 материальных и др.	5240	за 2024г.	-	528	-	(528)	-

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Насос с префильтром	5241	за 2024г.	-	176	-	(176)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дизель-генератор АД-30-Ф	5242	за 2024г.	-	353	-	(353)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

с.6

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	63 208	63 208	63 414
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	22 885	23 048	23 096
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Полонский Виктор Алексеевич

(расшифровка подписи)

14 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	26 905	(26 905)	-	(26 905)	26 905	-	-	-	-
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	26 905	(26 905)	-	(26 905)	26 905	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	26 905	(26 905)	-	(26 905)	26 905	-	-	-	-

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	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	699	-	699	66 168	(66 866)	-	-	X	1	-	1
	5420	за 2023г.	36	-	36	69 854	(69 191)	-	-	X	699	-	699
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	699	-	699	3 455	(4 153)	-	-	-	1	-	1
	5421	за 2023г.	36	-	36	2 472	(1 809)	-	-	-	699	-	699
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	62 713	(62 713)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2023г.	-	-	-	67 382	(67 382)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____

Полонский Виктор
Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

14 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	26 410	(696)	11 507	-	(16 119)	-	(421)	-	-	-	21 798	(275)
	5530	за 2023г.	41 067	(9 530)	13 534	-	(28 191)	-	(8 834)	-	-	-	26 410	(696)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	19 015	(696)	6 226	-	(7 734)	-	(421)	-	-	-	17 507	(275)
	5531	за 2023г.	22 466	(852)	7 706	-	(11 157)	-	(156)	-	-	-	19 015	(696)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	356	-	223	-	(182)	-	-	-	-	-	398	-
	5532	за 2023г.	1 068	(470)	260	-	(972)	-	(470)	-	-	-	356	-
Прочая	5513	за 2024г.	7 039	-	5 057	-	(8 203)	-	-	-	-	-	3 893	-
	5533	за 2023г.	17 533	(8 208)	5 568	-	(16 062)	-	(8 208)	-	-	-	7 039	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	26 410	(696)	11 507	-	(16 119)	-	(421)	X	-	-	21 798	(275)
	5520	за 2023г.	41 067	(9 530)	13 534	-	(28 191)	-	(8 834)	X	-	-	26 410	(696)

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	275	-	696	-	9 530	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	275	-	696	-	852	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	470	-
прочая	5543	-	-	-	-	8 208	-
	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	237 207	59 950	-	(58 705)	-	(179 252)	-	-	59 200
	5571	за 2023г.	307 767	19 200	-	(79 346)	-	(10 414)	-	-	237 207
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	237 207	59 950	-	(58 705)	-	(179 252)	-	-	59 200
	5573	за 2023г.	307 767	19 200	-	(79 346)	-	(10 414)	-	-	237 207
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	201 895	32 554	7 180	(90 168)	-	179 252	-	-	330 713
	5580	за 2023г.	151 516	67 363	1 770	(29 169)	-	10 414	-	-	201 895
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	45 107	2 592	-	(15 368)	-	-	-	-	32 331
	5581	за 2023г.	45 723	2 832	-	(3 448)	-	-	-	-	45 107
авансы полученные	5562	за 2024г.	2 566	1 067	-	(1 735)	-	-	-	-	1 898
	5582	за 2023г.	5 534	7 594	-	(10 562)	-	-	-	-	2 566
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	4 662	21 328	-	(22 543)	-	-	-	-	3 447
	5583	за 2023г.	3 355	1 529	-	(222)	-	-	-	-	4 662
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	124 317	-	7 180	(22 833)	-	179 252	-	-	287 916
	5585	за 2023г.	62 035	53 400	1 770	(3 303)	-	10 414	-	-	124 317
прочая	5566	за 2024г.	25 243	7 567	-	(27 688)	-	-	-	-	5 122
	5586	за 2023г.	34 869	2 008	-	(11 634)	-	-	-	-	25 243
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	439 102	92 504	7 180	(148 873)	-	X	-	-	389 913
	5570	за 2023г.	459 283	86 563	1 770	(108 515)	-	X	-	-	439 102

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 _____ **Полонский Виктор**
 _____ **Алексеевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	33 349	40 705
Расходы на оплату труда	5620	7 643	6 795
Отчисления на социальные нужды	5630	1 401	1 218
Амортизация	5640	7 421	8 107
Прочие затраты	5650	15 148	12 996
Итого по элементам	5660	64 962	69 821
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	64 962	69 821

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

Руководитель _____

(подпись)

Полонский Виктор
Алексеевич

(расшифровка подписи)

14 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	193	568	(445)	-	316
в том числе:						
по предстоящим отпускам	5701	193	568	(445)	-	316

Руководитель _____ **Полонский Виктор**
 (подпись) **Алексеевич**
 (расшифровка подписи)

14 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:				
	5811	-	-	-

Руководитель

Полонский Виктор
Алексеевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

14 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Полонский Виктор
Алексеевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.