

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Марфининвест» за 2024 год

1. Краткие сведения об организации (далее также "Общество):

- полное название: Общество с ограниченной ответственностью «МарФинИнвест»;
- сокращенное название: ООО «Марфининвест»;
- юридический адрес: 425200, Республика Марий Эл, Советский р-н, Советский пгт, Шоссейная ул, дом № 30;
- фактический адрес: 425200, Республика Марий Эл, Советский р-н, Советский пгт, Шоссейная ул, дом № 30;
- дата государственной регистрации: 29.06.2009 г.;
- ОГРН 1091218000367, ИНН 1207011554;
- Уставный капитал составляет 3 355 000 тыс. руб.
- Общество не имеет филиалы/представительства;
- Общество не имеет обособленные подразделения;
- Общество имеет дочерние и зависимые компании: ООО «Птицефабрика «Акашевская» доля в уставном капитале – 99,999%; ООО «Экоптица» - 100%; ООО Компания «Белая Птица» - 99,99%.

2. Сведения о деятельности организации:

2.1. Основные виды деятельности организации:

- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- 77.11 Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;
- 77.12 Аренда и лизинг грузовых транспортных средств;
- 47.22 Торговля розничная мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах.

2.2. Основная деятельность: Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств.

Дополнительная (вспомогательная) деятельность: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Деятельность ведется на территории Российской Федерации Республики Марий Эл. Экспортные (импортные) операции отсутствуют.

Финансирование деятельности осуществляется за счет поступлений по сдаваемому в аренду имуществу.

Инвестиционные (кредитные) ресурсы в 2024 г. не привлекались.

2.3. ООО «Марфининвест» не имеет лицензии на осуществление определенных видов деятельности.

2.4. Численность работников Общества по состоянию на 01.01.2025 г. составила 2 человека; среднесписочная численность работников Общества за 2024 год составила 2 человека (ООО «Марфининвест» относится к категории малых предприятий).

2.5. Общество применяет следующие режимы налогообложения: ОСНО.

2.6. По состоянию на отчетную дату Общество не находится в состоянии реорганизации, банкротства, ликвидации.

3. Структура органов управления ООО «Марфининвест»:

- высшим органом управления ООО «Марфининвест» является общее собрание участников Общества;
- единоличным исполнительным органом Общества является директор Пусько Андрей Николаевич; полномочия определены уставом на срок 5 лет.

4. Организация бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности:

4.1. Общество ведет бухгалтерский учет и формирует представленную отчетность в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", иными нормативными актами (положениями, стандартами) в области российских правил (стандартов) бухгалтерского учета (РСБУ).

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в полном объеме (упрощенный бухгалтерский учет и упрощенная бухгалтерская отчетность не применяются).

Изменения принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений нет; несопоставимость данных за отчетный период и период, предшествующий отчетному, нет (существенные корректировки не осуществлялись).

При формировании учетной политики организации допущения, отличные от предусмотренных п.5 ПБУ 1/2008, не использовались; существенных отступлений от российских правил бухгалтерского учета не было.

В настоящих пояснениях раскрывается информация, подлежащая раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с федеральными стандартами бух. учета, которая обеспечивает формирование достоверного представления о финансовом положении Организации на отчетную дату, финансовом результате ее деятельности и движении денежных средств за отчетный период, необходимое пользователям этой отчетности для принятия экономических решений (существенная и надлежащая информация).

4.2. Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет директор. Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет главный бухгалтер.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой ООО «Марфининвест» в количестве одного сотрудника(главный бухгалтер).

4.3. Отчетность ООО «Марфининвест» за 2024 г. подлежит обязательному аудиту, отчетность Общества за 2023 (предшествующий) год подвергалась аудиту.

Сведения об аудиторе:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Илло-Аудит»;

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Илло-Аудит»;

Место нахождения: 424006, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Панфилова, д. 33-а, оф.310б

Почтовый адрес: 424006, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Панфилова, д. 33-а, оф.310б

Телефон: 8(8362) 56-60-47

ООО «Илло-Аудит» зарегистрировано Государственной регистрационной палатой РМЭ от 28.11.1995 № 83, внесено в ЕГРЮЛ 31.07.2002 г. за основным государственным номером 1021200751692.

ООО «Илло-Аудит» является членом СРО НП «Аудиторская Ассоциация «Содружество», ОРНЗ: 12006048802.

4.4. Чистые активы ООО «Марфининвест» по состоянию на 31.12.2024г. имеют размер 2 677 883 тыс. руб. (что ниже размера уставного капитала и не соответствует нормам ст.30 Федерального закона №14-ФЗ от 08.02.1998 (в действ. редакции) "Об обществах с ограниченной ответственностью"), и руководство Общества обращает внимание на то, что представленная отчетность сформирована на основе принципа непрерывности деятельности (способности продолжать деятельность на протяжении не менее 12 месяцев после отчетной даты): Общество не находится в стадии ликвидации, банкротства, способно выполнять взятые на себя обязательства (в т.ч. финансовые), не имеет планов по прекращению деятельности.

В текущих условиях основные показатели деятельности организации за отчетный год изменились следующим образом:

- выручка (снизилась на 98 тыс.руб.),
- прибыль (увеличилась на 2 822 581 тыс.руб.),
- активы (увеличились на 2 134 739 тыс.руб.).

Руководство организации провело оценку соблюдения принципа непрерывности ее деятельности на период не менее 12 месяцев после отчетной даты и считает, что данный принцип будет выполняться в полном объеме. Участниками общества планируется распределение прибыли дочерней компании с выплатой дивидендов, и уменьшение размера уставного капитала, что решит проблему недостаточного размера чистых активов и приведет соотношение уставного капитала и чистых активов в соответствии с законодательством.

4.5. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом произведена инвентаризация активов и обязательств (включая основные средства, ТМЦ, денежные средства, средства в расчетах и др.). Излишков и недостач не выявлено.

В течение 2024 года хищений, иных противоправных действиях сотрудниками Общества и иными лицами с активами и обязательствами Общества не выявлено.

На основании норм п.2 ст.19 Закона "О бухгалтерском учете" ООО «Марфининвест» организовало и осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности силами службы внутреннего контроля.

5. Основные положения учетной политики (основные принципы и методы, применявшиеся при ведении бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности (раскрытие учетной политики)):

5.1. Учетная политика Общества на 2024 год утверждена Приказом от 30.12.2021 г. № 2.

При ведении бухгалтерского учета Общество использует принципы начисления и временной определенности фактов хозяйственной деятельности (в том числе при формировании доходов и расходов).

Уровень существенности, закрепленный в учетной политике Общества составляет 5% от соответствующей статьи отчетности.

5.2. Основные средства при поступлении оцениваются по первоначальной стоимости. Стоимость основных средств погашается путем амортизации. Амортизация начисляется линейным способом; срок полезного использования основных средств определяется

исходя из ожидаемого срока, в течение которого объект будет приносить организации экономические выгоды (при наличии возможности (совпадении сроков) - по аналогии с Классификацией основных средств, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.02.2002 г. № 1 (если при принятии к учету не устанавливается иной срок).

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Переоценка основных средств не производится. Основные средства на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты в момент отпуска в эксплуатацию.

Перед составлением годовой отчетности за 2024 год в декабре 2024 года Обществом проведено тестирование элементов амортизации (срока полезного использования, способа начисления амортизации, ликвидационной стоимости).

Обществом не выявлена необходимость пересмотра элементов амортизации я по имеющимся основным средствам.

Обществом установлена ликвидационная стоимость по группе ОС: Транспортные средства.

Обществом не выявлена необходимость пересмотра срока полезного использования по имеющимся основным средствам.

При идентификации договора аренды как финансовой аренды организация, выступая арендодателем, признает инвестицию в аренду. Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора.

В качестве арендатора Организация признает право пользования активом и обязательство по аренде.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс.руб.

Арендные платежи по договорам аренды, по которым не возникает обязанности признания обязательства по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

ФСБУ 25/2018 Обществом в 2024 г. не применялось (не требовалось применение): у Общества отсутствуют договоры, в которых оно выступает в качестве арендатора; по договорам, где Общество выступает арендодателем, имеет место операционная аренда.

5.3. Сроки полезного использования нематериальных активов устанавливаются в месяцах исходя из периода, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды, включая законодательно установленные сроки владения ими.

В течение 2024 года по нематериальным активам начислялась амортизация линейным способом с отнесением в состав расходов по обычным видам деятельности.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов нематериальных активов, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу списываются на затраты в момент из запуска в эксплуатацию.

Ликвидационная стоимость объекта нематериальных активов считается равной нулю, за исключением случаев, когда:

а) договором предусмотрена обязанность другого лица купить у организации объект нематериальных активов в конце срока его полезного использования;

б) существует активный рынок для такого объекта, с использованием данных которого можно определить его ликвидационную стоимость;

в) существует высокая вероятность того, что активный рынок для такого объекта будет существовать в конце срока его полезного использования.

5.4. Материальные запасы при поступлении оцениваются по фактической себестоимости (с учетом транспортно-заготовительных расходов); при отпуске в производство, на управленческие нужды их оценка (для целей учёта в составе расходов) осуществляется по средней себестоимости.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 "Расходы на продажу".

5.5. При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (указанные способы в 2024 году не изменялись).

5.6. Затраты на производство продукции аккумулируются на счете 20 "Основное производство" с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям; незавершенное производство учитывается на счете 20 в размере фактической стоимости. Счет 21 "Полуфабрикаты собственного производства" не применяется.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся фактическая стоимость сырья, материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг).

Общепроизводственные затраты аккумулируются на счете 25 "Общепроизводственные расходы" и в конце месяца списываются на счет 20 "Основное производство" с распределением затрат по видам номенклатуры. Распределение общепроизводственных расходов, осуществляется пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг).

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы", а также коммерческие расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу" по итогам отчетного периода полностью признаются в себестоимости продаж (списываются на счет продаж и между объектами калькулирования не распределяются).

5.7. ПБУ 18/01 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" Обществом применяется балансовым методом.

5.8. В 2024 году в учетную политику ООО «Марфининвест» изменения не вносились. Способы учета Обществом применялись последовательно от периода к периоду.

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом проведено тестирование элементов амортизации ОС. Необходимости пересмотра срока полезного использования и других элементов амортизации не выявлено.

Договоры аренды, по которым требуется формирование права пользования активом, чистой инвестиции в аренду в соответствии с ФСБУ 25/2018, отсутствуют.

Существенные изменения в учётную политику в 2024 году не вносились.

Изменений учетных оценок Обществом в 2024 году не осуществлялось; существенных ошибок прошлых периодов не выявлялось.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета (в случаях, когда последние не позволяют достоверно отразить имущественное положение и результаты деятельности организации) в 2024 году не имеется.

Общество досрочно не применяло в 2024 г. никаких опубликованных, но ещё не вступивших в силу федеральных стандартов бухгалтерского учета.

6. Пояснения по основным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности:

6.1. Нематериальные активы, НИОКР.

Нематериальные активы отсутствуют.

НИОКР и природоохранные мероприятия в 2024 году не осуществлялись.

6.2. Основные средств, капитальные вложения и аренда.

6.2.1. В течение отчетного года выбытие основных средств осуществлялось вследствие физического износа. Результат от выбытия основных средств в течение 2024 года – 350 тыс.руб. (прибыль).

В течение 2024 года по основным средствам начислялась амортизация с отнесением в состав расходов по обычным видам деятельности.

Переоценка основных средств в 2024 г. не производилась.

У Общества по состоянию на 31.12.2024г. не имеется затрат на регулярные, с периодичностью более 12 месяцев, ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание.

Объектов на консервации не имеется (в том числе по которым приостановлено начисление амортизации).

Арендованных основных средств (в т.ч. полученных по договорам финансовой аренды (лизинга) не имеется).

Объекты ОС сдаются в краткосрочную аренду, имеет место операционная аренда, чистая инвестиция в аренду в 2024 г. не признавалась.

6.2.2. Капитальные вложения в течение года не осуществлялись

Обесценение капитальных вложений и восстановление обесценения, подлежащие включению в расходы или доходы отчетного периода в 2024г. отсутствовало.

6.3. Материально производственные запасы.

В 2024 г. резерв под снижение стоимости МПЗ Обществом не создавался (не возникло необходимости – на отчетную дату отсутствуют ТМЦ, стоимость которых снизилась, утратившие свои свойства (качество)).

В 2024 г. восстановление ранее созданного резерва под обесценение МПЗ не осуществлялось (не требовалось, так как увеличения чистой стоимости продажи запасов не было).

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2024 г. отсутствуют.

6.4. Информация о денежных средствах организации:

6.4.1. Сверка показателей отчётных форм:

Стр. 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" бухгалтерского баланса, тыс.руб.		Стр. 4450 и стр. 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало (конец) отчетного периода" Отчета о движении денежных средств, тыс.руб.	
на 31.12.2022	866	на 31.12.2022	866
на 31.12.2023	850	на 31.12.2023	850
на 31.12.2024	1499	на 31.12.2024	1499

6.4.2. Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс.руб.:

Отчетная дата	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов, всего	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов, в том числе:				
		остатки на расчетных, текущих и иных аналогичных счетах в банках	остатки на валютных счетах	остатки наличных денежных средств	переводы в пути	эквиваленты денежных средств
на 31.12.2022	866	866				
на 31.12.2023	850	850				
на 31.12.2024	1499	49				1450

6.4.3. Пояснения по денежным потокам и их отражению в отчетности:

- к денежным эквивалентам организация относит высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам относятся, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или краткосрочные депозиты сроком до 1 месяца (при условии надежности кредитной организации);

- в случае возникновения денежных потоков, не отнесенных непосредственно к операционной, инвестиционной или финансовой деятельности (как указано в нормативно-правовых актах по бухгалтерскому учету) данные операции для целей формирования ОДДС классифицируются организацией самостоятельно, исходя их экономической сущности, а также отношения к отражению в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

в отчетном периоде подобных операций не возникало;

- пересчет денежных потоков в иностранной валюте в рублёвый эквивалент производится по курсу Центрального банка РФ на дату совершения операции, а по остаткам на валютных счетах также на отчетную дату;

- "свернуто" (сальдировано) денежные потоки не отражались.

- иной существенной информации для понимания показателей отчета о движении денежных средств не имеется.

6.4.4. Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:

а) суммы открытых, но не использованных организацией по состоянию на отчетную дату кредитных линий: 0 тыс.руб., ограничения по использованию данных ресурсов (ковенанты) отсутствуют;

б) величина денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта по состоянию на отчетную дату отсутствуют;

в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита (расшифровка суммы денежных средств, которые может привлечь организация) – не имеется;

г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) - отсутствуют.

6.4.5. Дополнительная информация по ОДДС:

а) имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией – нет;

б) сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности – отражена как денежные потоки по основной деятельности;

в) средства в аккредитивах, открытых в пользу организации – не имеется.

6.5. Операции с иностранной валютой.

Активов и обязательств в иностранной валюте не имеется.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, за 2024 год составила 0 тыс.руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, за 2024 год составила 0 тыс.руб.

Курсовые разницы на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, не зачислялись.

6.6. Финансовые вложения.

Вложения в финансовые вложения включают: вложения в УК дочерних организаций – 10 648 598 тыс.руб.

Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, - нет; стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется на 31.12.2024 г. составляет 10 648 598 тыс.руб.

Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: имеется резерв под обесценение финансовых вложений по ООО Компания "Белая птица" (с прошлого периода) в сумме 1 501 650 тыс.руб.

Долговые ценные бумаги и предоставленные займы не отражались в оценке по дисконтированной стоимости (не требуется).

Совместной деятельности не ведется; договоры простого товарищества отсутствуют; сделки по объединению бизнесов не осуществляются.

6.7. Расчеты с контрагентами.

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 2 100 114 тыс.руб., в т.ч. задолженность ООО «Птицефабрика Акашевская» - 400 000 тыс.руб., ООО «Агроактив» - 1 700 000 тыс.руб.:

Задолженность покупателей и заказчиков по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

Задолженность поставщиков и подрядчиков заказчиков (по авансам выданным) по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

Кредиторы в части задолженности покупателей и заказчиков (по авансам полученным) по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Кредиторы в части задолженности поставщиков и подрядчиков по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

НДС по авансам полученным по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

НДС по авансам выданным по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

В течение 2024 года списания дебиторской задолженности, нереальной к взысканию, за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2024 г. составляет 176 976 тыс.руб. Резерв по сомнительным долгам в 2024 году формировался по задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (вне зависимости от сроков просрочки погашения задолженности).

На забалансовый счет списанная задолженность не относилась.

Расчеты с контрагентами по претензиям на 31.12.2024 г. составляют 671 тыс.руб. и отражены в стр. 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса (с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам).

Вся отраженная в балансе кредиторская задолженность относится к категории непросроченной (текущей).

6.8. Полученные кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество имеет непогашенные кредиты и займы:

- долгосрочные в объеме 2 415 306 тыс.руб., полученные от ООО «ПУД», сроком погашения 2038 год на цели финансирование деятельности процентные и беспроцентные.

- долгосрочные в объеме 1 059 855 тыс.руб., полученные от ООО «Птицефабрика «Акашевская», сроком погашения 2038 год на цели финансирование деятельности, беспроцентные.

В течение отчетного периода получения долгосрочных заемных средств нет, погашений и переводов в состав краткосрочных обязательств нет;

Обязательства перед указанными кредиторами в течение 2024 года выполнялись в полном объеме им в установленные сроки (включая ковенанты, предусмотренные в кредитных договорах).

В течение 2024 года Обществом начислено процентов и иных платежей за пользование заемными средствами в объеме 70 587 тыс.руб. с отнесением в состав прочих расходов. Капитализация процентов не осуществлялась в связи с отсутствием инвестиционных активов.

В составе долгосрочных полученных кредитов и займов в разделе IV бух.баланса отражены: 3 867 616 тыс.руб. со сроком погашения 2038-2040 г.

Информация по полученным займам и процентам, тыс.руб.

Кредитор/ Займодавец	Дата получения	Дата погашения	Цель кредита	% ставка	Сумма задолженности на последнюю отчетную дату (тыс. руб.)
ПУД ООО	26.09.2017	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	53 000
ПУД ООО	29.12.2017	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	210 000
ПУД ООО	30.12.2017	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	16 000
ПУД ООО	27.06.2018	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	212 000
ПУД ООО	29.03.2018	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	238 400
ПУД ООО	26.09.2018	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	18 020
ПУД ООО	27.09.2018	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	206 980
ПУД ООО	28.12.2018	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	62 620
ПУД ООО	29.12.2018	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	181 980

ПУД ООО	26.02.2019	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	5,81	758 936
ПУД ООО	26.02.2019	30.06.2038	Проценты	5,81	236 273
ПУД ООО	29.07.2019	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	5,81	58 740
ПУД ООО	29.07.2019	30.06.2038	Проценты	5,81	18 513
ПУД ООО	27.08.2019	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	5,81	286 940
ПУД ООО	27.08.2019	30.06.2038	Проценты	5,81	89 111
ПУД ООО	25.09.2019	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	5,81	108 630
ПУД ООО	25.09.2019	30.06.2038	Проценты	5,81	32 920
ПУД ООО	16.10.2020	31.03.2040	Пополнение оборотных средств	3,2	3 060
ПУД ООО	16.10.2020	31.03.2040	Проценты	3,2	412
ООО «Птицефабрика Акашевская»	30.09.2016	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	600 921
ООО «Птицефабрика Акашевская»	18.01.2019	30.06.2038	Пополнение оборотных средств	-	171 368
ООО «Птицефабрика Акашевская»	20.01.2020	01.04.2040	Пополнение оборотных средств	-	91 690
ООО «Птицефабрика Акашевская»	15.09.2020	30.06.2038	проценты	-	15 227
ООО «Птицефабрика Акашевская»	28.01.2021	01.04.2040	Пополнение оборотных средств	-	195 875
Итого:					3 867 616

За третьих лиц поручительства не выдавались.

Иные обременения на имущество (в том числе в качестве залога) не принимались.

6.9. Доходы и расходы организации.

6.9.1. К выручке (доходам от обычных видов деятельности) в организации относятся: доходы от сдачи имущества в аренду. Соответствующие затраты относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Иные поступления (доходы и расходы) относятся к прочим доходам и расходам.

В составе расходов, отражены отчисления в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.): 138 тыс.руб. по обычным видам деятельности.

6.9.2. Динамика показателей основной деятельности организации по видам (представлена в Табл.):

Таблица

Наименование показателей	Значение показателей		
	2022 г.	2023 г.	2024 г.
Выручка, тыс.руб.	5 553	5 442	5 344
- доходы от сдачи имущества в аренду	5 553	5 442	5 344
Прямые расходы, тыс.руб.	3 305	1 445	532
- расходы от сдачи имущества в аренду	3 305	1 445	532

6.9.3. В составе прочих доходов в отчетном периоде отражены (в тыс.руб.):
- безвозмездная финансовая помощь дочерней компании– 138 200

В составе прочих расходов в отчетном периоде отражены (в тыс.руб.):
- безвозмездная финансовая помощь материнской компании– 141 400

Доходы от участия в других организациях, от размещения средств на банковских вкладах (депозитах) и расходы по уплаченным процентам по заемным средствам отражены в Отчете о финансовых результатах обособленно.

Прочие доходы и расходы организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков – нет.

6.9.4. Остаток расходов будущих периодов на конец отчетного периода отсутствует.

6.9.5. Государственную помощь и иные безвозмездные поступления в течение 2024 года Общество не получало; бюджетные кредиты отсутствуют.

Доходы будущих периодов на начало и конец отчетного года отсутствуют.

6.10. Условные факты хозяйственной деятельности, оценочные резервы и оценочные обязательства.

6.10.1. Оценочное обязательство в виде резерва по предстоящим отпускам работникам по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 101 тыс.руб. Ожидаемый срок использования данного оценочного обязательства – 2025 год.

6.10.2. Оценочные резервы описаны выше.

Иные оценочные обязательства и оценочные резервы не создавались ввиду отсутствия условий их признания.

Условные обязательства по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

6.10.3. Существенных изменений в порядке формирования и отражения оценочных значений и оценочных значений в 2024 году не возникло.

Общество не отражает никакие активы и обязательства по справедливой стоимости, кроме непосредственно обозначенных в федеральных правилах бухгалтерского учета, описанных в настоящих пояснениях отдельно.

6.10.4. В Обществе не существует никаких иных существенных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2024 г., которые требовали бы корректировок отчетности и (или) раскрытия в настоящих пояснениях.

6.11. Налогообложение организации.

6.11.1. Общество в течение 2024 г. исчислило и уплатило следующие налоги:

- налог на прибыль (начислено 335 тыс.руб., уплачено 339 тыс.руб.);
- НДС (начислено 1 067 тыс.руб., уплачено 1 078 тыс.руб.);
- налог на имущество (начислено 198 тыс. руб., уплачено 198 тыс.руб.);
- транспортный налог (начислено 93 тыс.руб., уплачено 94 тыс.руб.);

6.11.2. Санкции, предъявленные налоговыми органами и иными уполномоченными гос. органами к Обществу в виде штрафов и пени не налагались.

Штрафов за нарушение природоохранного законодательства на Общество не налагалось.

Нерешенных споров с налоговыми и иными государственными надзорными органами по состоянию на 31.12.2024 г. организация не имеет.

6.11.3. ПБУ 18/01 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" Обществом применяется.

ПНД и ПНР в 2024 г. отсутствуют.

Отложенные налоговые активы в сумме 34 058 тыс.руб. сформированы за счет процентов по займам и изменения ставки налога на прибыль, отложенные налоговое обязательства в сумме 136 тыс.руб. - за счет формирования ликвидационной стоимости по основным средствам.

Ставка налога на прибыль для организации, согласно нормам НК РФ, составляет в 2024 г. 20%.

Ставка налога на прибыль для целей составления отчетности по состоянию на 31.12.2024 г., согласно нормам НК РФ, составляет 25%.

Эффект от изменения налоговой ставки по ОНА составил 19 940 тыс. руб., в части ОНО – отсутствует.

6.12. Прибыль и собственный капитал организации.

6.12.1. Доходов и расходов, относимых в 2024 году непосредственно за счет собственного капитала организации нет.

6.12.2. Размер чистых активов организации на 31.12.2024 г. составил 2 677 883 тыс.руб. (меньше суммы уставного капитала).

6.12.3. Промежуточные дивиденды акционерам в течение 2024 года не объявлялись и не выплачивались. В 2024 г. за 2023 г. дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

6.12.4. Изменений размера уставного капитала ООО «Марфининвест» в 2024 не осуществлялось.

6.12.5. Величина резервного капитала в течение 2024 года не изменялась;

6.12.6. Добавочный капитал не изменялся.

Дополнительных вкладов в имущество Общества от акционеров не поступало.

7. Прочая информация.

7.1. По состоянию на 31.12.2024 г. Общество не является участником судебных (арбитражных) разбирательств.

7.2.1. Не корректирующим существенным событием после отчетной даты является увеличение в 2025 г. величины уставного капитала Общества до 10 тыс. руб. ((28.03.2025 внесены изменения в ЕГРЮЛ, решение участниками принято 27.09.2024 г., утверждены изменения в Уставе 27.02.2025 г.).

7.2.2. Не корректирующим существенным событием после отчетной даты является списание финансовых вложений в части вклада в уставный капитал ООО Компания "Белая птица" и восстановление резерва под обесценение финансовых вложений по указанному вкладу в сумме 1 501 650 тыс. руб. в связи с ликвидацией ООО Компания "Белая птица" путем присоединения к другому юридическому лицу – ООО Птицефабрика "Акашевская".

7.2.2. Существенным событием после отчетной даты является переход с 2025 года на ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Существенных изменений в показателях отчетности не ожидается. В Обществе не существует никаких иных существенных событий после отчетной даты, а также условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2024 г., которые требовали бы корректировок отчетности и (или) раскрытия в настоящих пояснениях.

7.2.3. В Обществе не существует никаких иных существенных событий после отчетной даты, а также условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2024 г., которые требовали бы корректировок отчетности и (или) раскрытия в настоящих пояснениях.

7.3. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2024 г. нет.

7.4. Прекращаемой деятельности (прекращаемых операций) и долгосрочных активов для продажи нет. Существенных ограничений по использованию активов организации нет.

7.5. Признакам банкротства, установленным нормативно-правовыми актами, Общество по состоянию на 31.12.2024 г. не отвечает.

7.6. Дивиденды за 2024 год до составления настоящей отчетности не объявлялись.

8.Связанные стороны и операции со связанными сторонами:

8.1.К связанным сторонам Общества относятся:

- ООО «Птицефабрика Акашевская» (контролируется тем же лицом);
- ООО «Агроактив» (преобладающий участник);

- ООО «Экоптица» (контролируется тем же лицом);
- ООО Компания «Белая птица» (контролируется тем же лицом)
- управленческий персонал.

По состоянию на 31.12.2024 г. участниками ООО "МарФинИнвест" являются:

- ООО "Агроактив" (99,999% Уставного капитала),
- Лисицына Мария Александровна (0,001% Уставного капитала).

Указанные доли находятся в залоге у АО "Россельхозбанк".

Изменения в составе участников Общества в 2024 году не было.

Бенефициарным владельцем Общества является Лисицина Мария Александровна (преобладающий участник ООО "Агроактив" – 99%), ИНН 231205373955.

8.2. Сделок с заинтересованностью, а также крупных сделок, которые подлежали бы дополнительному согласованию (одобрению) в 2024 г. ООО «Марфининвест» не совершало.

8.3. В 2024 году ООО «Птицефабрика Акашевская» арендовало у Общества транспортные средства, оборот составил 6 088 тыс.руб. и недвижимое имущество, оборот составил 324 тыс. руб. ООО «Птицефабрика Акашевская» оказало финансовую помощь в сумме 138 200 тыс. руб. ООО «Птицефабрика Акашевская» начислила дивиденды на сумму 2 799 998 тыс.руб.

Задолженность перед ООО «Птицефабрика Акашевская» на 31.12.2024 г.:

- по договору уступки долга от 30.06.2020 составляет 298 741 тыс. руб.
- по договору уступки долга от 30.09.2016 составляет 982 738 тыс. руб.
- по векселям составляет 4 181 564 тыс. руб.
- по договорам займа составляет 1 075 081 тыс.руб.

Задолженность ООО «Птицефабрика Акашевская» перед ООО «Марфининвест» на 31.12.2024 г.:

- по договорам аренды не имеет.
- по выплате дивидендов 400 000 тыс.руб.

В 2024 году оказана финансовая помощь ООО «Агроактив» в сумме 141 400 тыс.руб., выдан заем на сумму 1 700 000 тыс.руб.

Остаток задолженности ООО «Агроактив» по договорам займа на 31.12.2024 г. составил 2 357 000 тыс.руб.

По ООО «Экоптица» остаток задолженности на 31.12.2024 г. по договору займа составляет 176 305 тыс. руб.

По ООО Компания «Белая птица» на 31.12.2024 г. вложения в УК составили 1 501 650 тыс.руб., на всю сумму создан резерв под обесценение финансовых вложений

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям предусмотрены договорами; форма расчетов – безналичная.

8.4. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода по операциям со связанными сторонами составляют 176 305 тыс.руб. (ООО «Экоптица»); дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по операциям со связанными сторонами не списывались (не требуется).

8.5. Управленческому персоналу выплачено текущее вознаграждение в денежной форме (в совокупности) за 2024 год 1 265 тыс.руб., страховые взносы по указанному вознаграждению составили 390 тыс. руб. Иные (долгосрочные вознаграждения) управленческому персоналу не предоставлялись.

8.6. Общество в 2024 г. получило дивиденды от дочерней компании ООО «Птицефабрика Акашевская» в сумме 2 399 998 тыс. руб.

9. Раскрытие информации о рисках:

9.1. В данном разделе мы раскрываем информацию о тех рисках хозяйственной деятельности организации, которые с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

9.2. Основные риски, имеющие отношение на отчетную дату к нашей организации:

9.2.1. Финансовые:

9.2.1.1. Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров.

9.2.1.2. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам.

9.2.1.3. Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.

Общество регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи. Руководство Общества считает, что с учетом планируемых объемов деятельности в 2024 году и последующих годах, имея информацию о текущих тенденциях, сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения, финансовый риск на дату подписания отчетности в значительных объемах отсутствует.

9.2.2. Правовые: риск не возникает в существенных объемах.

9.2.3. Страновые и региональные: риск не возникает в существенных объемах.

9.2.4. Репутационные: риск не возникает в существенных объемах.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия группы, что свидетельствует об отсутствии риска неконтролируемого предъявления претензионных требований.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и свое временно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

В связи с проведенной оценкой данных рисков (включая воздействие зарубежных санкций, связанных со специальной военной операцией) мы не ожидаем существенного влияния на оценку соблюдения нашей организацией принципа непрерывности деятельности. Существенного изменения в видах рисков и их уровне (по сравнению с предшествующим отчетным периодом) нет.

Основой управления финансовыми рисками в организации является управление ликвидностью и платёжеспособностью организации в совокупности с рентабельностью целью обеспечения своевременного получения финансовых ресурсов, исполнения приняты платёжных обязательств.

Заместитель директора

Н.А. Цуранова

"28" марта 2025 г.

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					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизация	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2025 г.

Цуранова Наталья
Александровна
_____ (расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета Доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	365	(365)	-	-	18	-	-	-	365	(347)
	5210	за 2023 г.	365	(298)	-	-	(67)	-	-	-	365	(365)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2024 г.	365	(365)	-	-	18	-	-	-	365	(347)
	5211	за 2023 г.	365	(298)	-	-	(67)	-	-	-	365	(365)
Учтено в составе Доходных вложений в Материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	15 971	(11 949)	-	(170)	(7)	-	-	-	15 801	(11 786)
в том числе:	5230	за 2023 г.	15 971	(10 571)	-	-	(1 378)	-	-	-	15 971	(11 949)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5222	за 2024 г.	2 788	(353)	-	-	(112)	-	-	-	2 788	(465)
	5232	за 2023 г.	2 788	(242)	-	-	(111)	-	-	-	2 788	(353)
Транспортные средства	5223	за 2024 г.	13 183	(11 596)	-	(170)	105	-	-	-	13 013	(11 321)
	5233	за 2023 г.	13 183	(10 329)	-	-	(1 267)	-	-	-	13 183	(11 596)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показатели	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	
	в том числе:						
	5241	за 2024 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Цуранова Наталья

Александровна

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	10 648 598	1 501 650	-	-	-	-	-	10 648 598	1 501 650
	5311	за 2023 г.	10 648 598	1 501 650	-	-	-	-	-	10 648 598	1 501 650
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2024 г.	10 648 598	1 501 650	-	-	-	-	-	10 648 598	1 501 650
Финансовых вложений - итого	5310	за 2023 г.	10 648 598	1 501 650	-	-	-	-	-	10 648 598	1 501 650

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Цуранова Наталья

Александровна

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

4.2. Запасы в запоре

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 запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

28 марта 2025 г.

Цуранова Наталья

Александровна

(расшифровка подписи)

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)	принятая/исчисленная проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	859	(866)	2 100 010	-	(195)	-	195	-	-	-	-	2 100 785	(671)
	5530	за 2023 г.	978	-	228	-	(320)	-	-	-	-	-	-	1 193	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	5532	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Давансы выданные	5513	за 2024 г.	959	(866)	2 100 010	-	(195)	-	195	-	-	-	-	2 100 774	(671)
	5533	за 2023 г.	976	(866)	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-	959	(866)
Прочая	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024 г.	959	(866)	2 100 010	-	(195)	-	195	-	-	-	-	2 100 785	(671)
	5520	за 2023 г.	978	-	228	-	(320)	-	-	-	-	-	-	1 193	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Угнетен по условиям договора	балансовая стоимость	Угнетен по условиям договора	балансовая стоимость	Угнетен по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части явных платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	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
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	9 960 070	-	70 587	(2 399 998)	-	-	-	-	9 330 659
в том числе:	5571	за 2023 г.	9 869 482	-	70 588	-	-	-	-	-	9 960 070
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	3 797 029	1 700 000	70 587	(1 700 000)	-	-	-	-	3 867 618
	5573	за 2023 г.	3 726 441	-	70 588	-	-	-	-	-	3 797 029
прочая	5554	за 2024 г.	6 163 041	-	-	(699 998)	-	-	-	-	5 463 043
	5574	за 2023 г.	6 163 041	-	-	-	-	-	-	-	6 163 041
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	440	78	-	-	-	-	-	-	516
	5580	за 2023 г.	366	55	1	(2)	-	-	-	-	440
в том числе:	5561	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	411	29	-	-	-	-	-	-	440
	5583	за 2023 г.	355	55	1	-	-	-	-	-	411
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	29	47	-	-	-	-	-	-	76
	5586	за 2023 г.	31	-	-	(2)	-	-	-	-	29
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024 г.	9 960 510	1 700 076	70 587	(2 399 998)	-	-	-	-	9 331 175
	5570	за 2023 г.	9 869 868	55	70 589	(2)	-	-	-	-	9 960 510

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2025 г.

Цуранова Наталья
Александровна
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 265	796
Отчисления на социальные нужды	5630	389	245
Амортизация	5640	532	1 445
Прочие затраты	5650	196	101
Итого по элементам	5660	2 382	2 587
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	2 382	2 587

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2025 г.

Цуранова Наталья
Александровна
_____ (расшифровка подписи)

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	45	145	(88)	-	101
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	45	145	(88)	-	102

Руководитель

(подпись)

28 марта 2025 г.

Цуранова Наталья

Александровна

(расшифровка подписи)

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	38 785 710	42 881 724	41 171 579
в том числе:				
5811		-	-	-

Руководитель

(подпись)

28 марта 2025 г.

Цуранова Наталья

Александровна

(расшифровка подписи)

