Общество с ограниченной ответственностью

«ЛОГИСТИК»

123112, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, 2, этаж 4 / помещение 11

ОГРН: 1157746783061 / ИНН:7703392393

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ЛОГИСТИК» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

Наименование Общества	ООО "ЛОГИСТИК"
Форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью
Юридический адрес	123112, г Москва, наб. Пресненская, 2, этаж 4 / помещение 11
ИНН	7703392393
КПП	770301001
ОКПО	47584221
ОГРН	1157746783061
Регистрирующий орган	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
Дата регистрации	25.18.2015
Генеральный директор	Демина Елена Васильевна, с 29.12.2016 до 08.07.2024
	Старовойтов Андрей Сергеевич с 09.07.2024 до н. в.

- Основным видом деятельности Общества является: деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
- Численность работающих за отчетный период: 6 человек, за 2023 год - 4 человека.

- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2024. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Бухгалтерская отчетность за 2024 год является исправленной (корректировка №2 в связи с раскрытием дополнительной информации в текстовых Пояснениях к бухгалтерской отчетности). Исправленная отчетность полностью заменяет предыдущую отчетность.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России о 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.
Стоимость денежных средств на банковских счетах (вкладах), денежных и платежных документах, средств в расчетах, включая заемные обязательства (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курс на отчетную дату

	31.12.2024 г.	31.12.2023г.	31.12.2022г.
Доллар США	101,6797 рублей	89,6883 рублей	70,3375 рублей
Евро	106,1028 рублей	99,1919 рублей	75,6553 рублей
Юань	13,4272 рублей	12,5762 рублей	

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых отражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражается свернуто в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.3. Учетная политика

Учетная политика Общества утверждена приказом № 23 от 29.12.2023 г. «Об утверждении учетной политики ООО «ЛОГИСТИК» на 2024 год».

2.3.1. Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.
Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций. Актив способен приносить в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев, Обществу экономические выгоды (доход) в будущем, на получение которых Компания Имеет право.

В составе НМА не учитываются активы, если их стоимость менее 100 тыс. руб. за единицу, без учета НДС (далее-малоценные НМА). Затраты по созданию и приобретению малоценных НМА признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов, и учитываются на забалансовом счете.

Переоценка групп однородных НМА Обществом не осуществляется.

Стоимость объектов НМА с определенным сроком полезного использования ежемесячно погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

В бухгалтерском учете амортизация НМА исчисляется линейным способом, исходя из фактической (первоначальной) стоимости НМА и норм амортизации, рассчитанных исходя из срока их полезного использования.

СПИ объекта НМА определяется, исходя из:

а) срока действия прав Общества на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;

б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;

в) ожидаемого периода использования объекта НМА с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства Общества в отношении использования такого объекта;

г) ожидаемого морального устаревания;

д) СПИ иного актива, с которым объект НМА непосредственно связан;

е) других факторов, влияющих на использование объекта НМА Обществом.

В случае отсутствия в приемо-сдаточной документации информации о СПИ использования НМА срок устанавливается, исходя из периода, на протяжении которого объект приносит прибыль (выгоду), что подтверждается приказом Организации об установлении СПИ.

Ликвидационная стоимость объекта НМА считается равной нулю, за исключением случае, когда:

а) договором предусмотрена обязанность другого лица купить у Организации объект НМА 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.

В бухгалтерском балансе НМА показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

2.3.2. Основные средства

Учет основных средств (далее- ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н, с 01.01.2022г. объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
-предназначен для использования компанией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование (сдачи в аренду), для управленческих нужд;
- предназначен для использования компанией в течении периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить компании экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимостью более 100 тыс. рублей.

В составе основных средств не учитываются активы, в отношении которых выполняются указанные условия, но стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, без учета НДС. Такие активы учитываются в составе запасов как малоценное оборудование и инвентарь («МБП»), их стоимость списывается на расходы в периоде передачи в эксплуатацию.

ОС принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем группам основных средств.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта (в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации), в момент завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизационных отчислений по объекту ОС:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации производится линейным способом, равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Сроком полезного использования считается период, в течении которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Компании.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится, исходя из (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»):

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства Компании в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

2.3.3. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, раскрываются в бухгалтерской отчетности по их первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии:

- по акциям – по средней первоначальной стоимости;
- по иным финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии признаков обесценения. В 2024 году резерв не создавался по причине отсутствия условий реального снижения стоимости финансовых вложений.

В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования, единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть вклад в уставный капитал, договор на выдачу займа, договор на

открытие банковского депозита (за исключением депозитов до востребования или на срок до 3-х месяцев), ценные бумаги и т.п.
Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.
Проценты к получению учитываются в составе дебиторской задолженности.
2.3.4. Запасы
К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:
- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла,
- используемые в течение периода не более 12 месяцев,
Запасы Общества включают в себя:
- Сырье – запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию – запасы, предназначенные для продажи;
- Товары – запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи;
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Долгосрочные активы к продаже;
- Прочие запасы.
Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Общества, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.
Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.
Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.
Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию

оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

2.3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражается в бухгалтерской отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам относятся на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В табличной форме 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,

данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

2.3.6. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

2.3.7. Оценочные и условные обязательства

Общество признает и отражает в бухгалтерском учете и отчетности обязательства по оплате неиспользованных отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства».

2.3.8. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

2.3.9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской федерации на дату осуществления или поступления платежа.

2.3.10. Порядок учета аренды

Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества ведется в соответствии с Федеральным

стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н (далее-ФСБУ 25/2018).

С 2022 года Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом (Далее- ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Общество не признает предмет аренды в качестве ППА и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

1) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
2) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб., и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно, независимо от других активов.

По таким договорам аренды платежи признаются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

Данные допущения применяются при одновременном выполнении следующих условий:

А) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

Б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

2.3.11. Изменение учетной политики

В бухгалтерской отчетности за 2024 год отражены последствия изменений учетной политики, обусловленные применением следующих нормативных правовых актов впервые, в соответствии с порядком, предусмотренным этими актами:

- в связи с вступлением в силу ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» на основании Приказа Министерства финансов РФ от 30.05.2022 г. № 86н.

2.3.12 Корректировка отложенных налогов

Законом № 176-ФЗ1 внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере

25% и применяется с 1 января 2025 года. Вследствие этого для целей бухгалтерского учета пересчет отложенных налогов осуществляется на дату, предшествующую 1 января 2025 года, то есть на 31 декабря 2024 года с отнесением возникшей разницы на счет учета прибылей и убытков.

(тыс. руб.)

Дт	Кт	Сумма	Суть операции
09	99	3,7	Отражена корректировка ОНА

III. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Основные средства

В Бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

По состоянию:

на 31.12.2024 г первоначальная стоимость основных средств составила 403 тыс. руб., амортизация 81 тыс. руб.;

Информация о первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации по основным средствам представлена в приложении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице «Основные средства. Наличие и движение основных средств».

3.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Обществом отражены краткосрочные (срок до 31.12.2025) обязательства по финансовым вложениям:

по состоянию на 31.12.2024 ООО «ТПУ Тимирязевская-1»: Договор займа от 25.08.2021- 5 346 тыс. руб.;

проценты по договору займа на конец 2024 год составили -1 163 тыс. руб.;

по состоянию на 31.12.2023 ООО «ТПУ Тимирязевская-1»: Договор займа от 25.08.2021-5 346 тыс. руб.;

проценты по договору займа на конец 2023 год составили – 815 тыс. руб.

Информация представлена в приложении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице «Финансовые вложения. Наличие и движение финансовых вложений».

3.4. Запасы

Учитывая, что чистая стоимость продажи производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в приложении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице «Запасы. Наличие и движение запасов».

3.5. Заемные средства

Бухгалтерский учет займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие долгосрочные займы:

3.5.1. Займы без учета процентов (тыс. руб.)

Заимодавцы (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.24	На 31.12.23	На 31.12.22
Бизнесцентр ООО	Руб.	2024	0	5 000	0
ЕВРОСТРОЙПОДРЯД ООО	Руб.	2026	3857	1 690	1 690
МОСПРОМЭКСПЛУАТАЦИЯ ООО	Руб.	2024	0	2 317	2 317
ШЕРЕМЕТЬЕВСКИЙ БУЛЬВАР ООО	Руб.	2024	0	56 310	56 310
ВЕК СТОУН	Руб.	2023	0	0	5 000

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие краткосрочные займы и проценты:

3.5.2. Займы и проценты (тыс. руб.)

Заимодавцы (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.24	На 31.12.23	На 31.12.22
Демина Елена Васильевна	Руб.	2025	1 438	0	0
ЕВРОСТРОЙПОДРЯД ООО	Руб.	проценты	1 841	1 289	1 126
Бизнесцентр ООО	Руб.	проценты	0	4 495	0
МОСПРОМЭКСПЛУАТАЦИЯ ООО Бизнесцентр ООО	Руб.	проценты	0	4 193	3 930
ШЕРЕМЕТЬЕВСКИЙ БУЛЬВАР ООО	Руб.	проценты	0	8 974	5 314
ВЕК СТОУН	Руб.	проценты	0	0	3 924

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в приложении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности».

IV. Информация о связанных сторонах

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами являются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность Общества или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество.

4.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1. ООО «СКАЙНЕТ» - Учредитель 2. Петросян Мисак Размикович - бенефициар	В
Учрежденная организация 1. ООО «ТПУ Тимирязевская-1»	А
Основной управленческий персонал: Старовойтов Андрей Сергеевич – генеральный директор	В

где: А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,

В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

4.2.1. Операции со связанными сторонами

Расчеты и операции со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Вид операции	Наименование связанной стороны	Сумма за 2024 год	Сумма за 2023 год
Договор займа с процентами. Займодавец- ООО «ЛОГИСТИК», Заемщик - ООО «ТПУ Тимирязевская-1»	ООО «ТПУ Тимирязевская-1»	5 346+ 347	5 346 + 347
Приобретение товаров, услуг, продукции Арендодатель - АО «Калугаглавснаб» Арендатор - ООО «ЛОГИСТИК»	АО «Калугаглавснаб»		1 200

(тыс. руб.)

Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в теч. 12 мес. после отчетной даты/ более чем через 12 мес. после отчетной даты	**Наименование связанной стороны**	**На 31.12.2024**	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2022**
В течении 12 мес. после отчетной даты	ООО «ТПУ Тимирязевская-1»	5 346	5346	5 338

4.2.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Все операции со связанными сторонами осуществляются в соответствии с договорными условиями.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала представляют собой выплаты заработной платы по ставкам в соответствии со штатным расписанием и утвержденными положениями об оплате труда.

К основному управленческому персоналу Общество относит следующий состав:

- Генеральный директор

Вознаграждения за период являются краткосрочными, долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Общество начислило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
Краткосрочные вознаграждения в т.ч.:		
оплата труда	195	50
оплата компенсации отпуска	139	0
премии	59	15
страховые взносы в фонды	72	20
долгосрочные вознаграждения	0	0
Итого	465	85

V. Выручка (тыс. руб.)

Учет выручки ведется Обществом в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.
Выручка от оказания услуг отражается по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
Обществом заключен Договор №ЧГРК57-23 от 18.09.23г. с ООО «Черногорская ГРК», с дополнениями и уведомлениями по передаче прав и обязанностей Договора на оказание транспортно-экспедиционных услуг и иных сопутствующих услуг в адрес ООО «Каскад-Инфра».

(тыс. руб.)

Вид выручки без НДС	**За 2024 г**	**За 2023г**
Транспортно- экспедиционные услуги	1 020 944	249 313
Итого	**1 020 944**	**249 313**

VI. Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы по договору подразделяются на прямые, косвенные и прочие. К прямым расходам относятся расходы, связанные непосредственно с исполнением договора.

В состав прочих расходов включаются те затраты, которые не относятся непосредственно к договору, но возмещение которых специально оговорено в договоре.

Структура управленческих расходов *(тыс. руб.)*

Наименование статьи затрат	За 2024 год	За 2023 год
Оплата труда, включая страховые взносы, взносы в фонд социального страхования	1 367	92
Аудит	95	
Услуги сторонних организаций	274	25
Аренда нежилого помещения	200	317
Услуги по аренде автотранспорта	88	
Программное обеспечение	271	9
Прочие затраты	143	161
Итого	**2438**	**604**

Дополнительная информация о расходах раскрыта в приложении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Затраты на производство».

VII. Прочие доходы и расходы (тыс. руб.)

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о прочих доходах.
По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о прочих расходах

(тыс. руб.)

Наименование	Доходы за 2024	Расходы за 2024	Доходы за 2023	Расходы за 2023
Убыток прошлого периода				(97)
Прочие доходы, расходы		(15)		(1 018)
Услуги банков		(65)		(50)
Оценочные обязательства по оплате труда	30			
Выбытие векселей	156 397	(155 737)		

Штрафы, пени по условиям договоров		(496)		
Пени ИФНС		(2 239)		
Списание безнадежной задолженности	162	(26)		
Итого	**156 589**	**(158 578)**	**0**	**(1 165)**

VIII. Оценочные и условные обязательства

8.1 Условные обязательства

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.
ООО "Логистик" выступает ответчиком в рамках гражданского дела № А40-151593/24-14-1095 с высокой вероятностью риска взыскания основного долга в сумме 13 213 тыс. руб., неустойки 6 976 тыс. руб. и государственной пошлины в сумме 110 тыс. руб.
По делу № А40-151593/24-14-1095 задолженность погашена в 2025 году основного долга в полном объеме, неустойки в сумме 433 тыс. руб.
В настоящее время в Обществе имеются судебные процессы, результаты рассмотрения которых могут оказать влияние на содержание годовой бухгалтерской (финансовой)отчетности:
Дело № А40-202370/25-117-1342 сумма основного долга 4856 тыс. руб., неустойка 540 тыс. руб.;
Дело № А33-474/2025 сумма процентов за пользование чужими денежными средствами 211 тыс. руб., судебные расходы 16 тыс. руб.

8.2. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков
- оценочное обязательство по судебным разбирательствам и искам

(тыс. руб.)

	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2023	0	173	(0)	0	173
	2024	173	864	(712)	30	295

Ожидаемый срок использования резервов – в течение 2025г. По признанным оценочным обязательствам существует неопределенность в отношении срока их исполнения и величины оценочного обязательства. Резерв по предстоящей оплате отпусков начисляется и используется персонифицировано на основании данных по каждому работнику (сотруднику).

Общество не формировало резервов по судебным разбирательствам по состоянию на отчетную дату ввиду того, что предъявленные исковые требования, были направлены преимущественно на взыскание договорных обязательств, отражаемых Обществом в составе кредиторской задолженности.

8.3. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Увеличение отложенного налогового обязательства по виду обязательства «прочие расходы» произошло по причине различия в порядке признания расходов в целях бухгалтерского и налогового учета.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» состоит из:

(тыс. руб.)

Наименование	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Оценочные обязательства и резервы	74	35
Итого	**74**	**35**

8.4. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отсутствует.

IX. Непрерывность деятельности

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц.

С 21 сентября 2022 года в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы. В связи с этим, введены дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск их дальнейшего расширения и ужесточения.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководства не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, связанные с ростом геополитической напряженности, существенным ростом волатильности на фондовых и валютных рынках и санкционной политикой недружественных государств, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает переносов сроков реализации товаров/услуг. Заработная плата выплачивается своевременно, простоев нет. Результаты анализа позволяют уверенно утверждать, что у Общества имеются все необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение, как минимум, следующих 12 месяцев, и

что допущение о непрерывности деятельности Общества является обоснованным.

X. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «ЛОГИСТИК» _____ Старовойтов А.С.

07 октября 2021 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	-	-	-

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	-	403	-	-	(81)	-	-	-	403	(81)
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	-	-	403	-	-	(81)	-	-	-	403	(81)
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	(403)	-	(403)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Сервер Dell PE R350 8B Intel Xeon E-2336 , 32GB UDIMM 3200MHz ECC x2, HDD 1.2TB SAS ISE 12Gbps 10k x	5241	за 2024г.	-	(403)	-	(403)	-
	5251	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	-	-

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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	93 224	-	-	(5 345)	-	-	-	87 879	-
	5311	за 2023г.	87 879	-	5 345	-	-	-	-	93 224	-
в том числе: Доля УК	5302	за 2024г.	87 879	-	-	-	-	-	-	87 879	-
	5312	за 2023г.	87 879	-	-	-	-	-	-	87 879	-
Займы выданные	5303	за 2024г.	5 345	-	-	(5 345)	-	-	-	-	-
	5313	за 2023г.	-	-	5 345	-	-	-	-	5 345	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	243 240	-	77 242	(315 137)	-	-	-	5 345	-
	5315	за 2023г.	242 077	-	6 508	(5 345)	-	-	-	243 240	-
в том числе: Ценные бумаги	5306	за 2024г.	243 240	-	71 897	(315 137)	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	236 740	-	6 500	-	-	-	-	243 240	-
Займы выданные	5307	за 2024г.	-	-	5 345	-	-	-	-	5 345	-
	5317	за 2023г.	5 337	-	8	(5 345)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	336 464	-	77 242	(320 482)	-	-	-	93 224	-
	5310	за 2023г.	329 956	-	11 853	(5 345)	-	-	-	336 464	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	1 014 351	(1 014 351)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	236 551	(236 551)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	350	(350)	-	-	47	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	288	(288)	-	-	158	-	-	-
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.	-	-	-	1 014 000	(1 014 000)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	236 014	(236 014)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	250	(250)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	273 776	-	434 134	-	(200 517)	(26)	-	-	-	-	507 367	-
	5530	за 2023г.	243 579	-	296 625	-	(266 428)	-	-	-	-	-	273 776	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	246 100	-	-	-	-	-	-	-	246 100	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	272 928	-	28 267	-	(200 484)	(26)	-	-	-	-	100 685	-
	5532	за 2023г.	26	-	272 902	-	-	-	-	-	-	-	272 928	-
Прочая	5513	за 2024г.	848	-	367	-	(33)	-	-	-	-	-	1 182	-
	5533	за 2023г.	243 553	-	23 723	-	(266 428)	-	-	-	-	-	848	-
Прочая дебиторская задолженность (векселя)	5514	за 2024г.	-	-	159 400	-	-	-	-	-	X	X	159 400	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	273 776	-	434 134	-	(200 517)	(26)	-	X	-	-	507 367	-
	5520	за 2023г.	243 579	-	296 625	-	(266 428)	-	-	X	-	-	273 776	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	65 317	2 167	-	(63 627)	-	-	-	-	3 857
	5571	за 2023г.	65 317	5 000	-	(5 000)	-	-	-	-	65 317
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	65 317	2 167	-	(63 627)	-	-	-	-	3 857
	5573	за 2023г.	65 317	5 000	-	(5 000)	-	-	-	-	65 317
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	413 961	139 983	1 790	(217 685)	(162)	-	-	-	337 887
	5580	за 2023г.	251 549	394 923	8 595	(241 106)	-	-	-	-	413 961
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	13 318	168 462	-	(7 441)	-	-	-	-	174 339
	5581	за 2023г.	515	13 231	-	(428)	-	-	-	-	13 318
авансы полученные	5562	за 2024г.	358 244	(31 331)	-	(170 258)	-	-	-	-	156 655
	5582	за 2023г.	-	358 244	-	-	-	-	-	-	358 244
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	22 952	976	12	(21 223)	-	-	-	-	2 717
	5583	за 2023г.	-	22 952	-	-	-	-	-	-	22 952
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	18 951	1 438	1 343	(18 453)	-	-	-	-	3 279
	5585	за 2023г.	14 294	-	8 595	(3 938)	-	-	-	-	18 951
прочая	5566	за 2024г.	496	438	435	(310)	(162)	-	-	-	897
	5586	за 2023г.	236 740	496	-	(236 740)	-	-	-	-	496
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	479 278	142 150	1 790	(281 312)	(162)	X	-	-	341 744
	5570	за 2023г.	316 866	399 923	8 595	(246 106)	-	X	-	-	479 278

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 _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	346	278
Расходы на оплату труда	5620	10 638	1 802
Отчисления на социальные нужды	5630	2 749	544
Амортизация	5640	81	62
Прочие затраты	5650	1 002 624	233 932
Итого по элементам	5660	1 016 438	236 618
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	1 016 438	236 618

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

Руководитель _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 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	173	864	(712)	(30)	295
в том числе:						
Оценочные обязательства по неиспользуемым отпускам	5701	173	864	(712)	(30)	295

Руководитель _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 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 _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 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 _____ Старовойтов Андрей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

07 октября 2025 г.