

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД ООО «МИКРОМАШ»

## 1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью исправленной бухгалтерской отчетности ООО «МИКРОМАШ» (далее – Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Исправления связаны с более полным раскрытием информации о существенных показателях бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах. Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 31 марта 2025 года.

### 1.1. Описание Общества:

#### Полное фирменное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «МИКРОМАШ».

#### Место нахождения Общества:

**Юридический адрес:** Российская Федерация, 107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 14, стр.4, офис 405

**Почтовый адрес:** Российская Федерация, 107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 14, стр.4, офис 405

Филиалов и представительств Общество не имеет.

#### Дата и реквизиты государственной регистрации:

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 03.13.2016 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 1 по г. Москва, ОГРН 1167746227879, ИНН 9701033850 свидетельство о постановке на налоговый учёт: 77 № 017737704 от 03 марта 2016г.

### 1.2. Сведения об участниках:

**По состоянию на: 31.12.2024г.**

Субботин Дмитрий Александрович (конечный бенефициар) – 100% физическое лицо.

В 2024 году дивиденды не выплачивались.

### 1.3. Уставный капитал:

Стоимость уставного капитала Общества на отчетную дату составляет 10 000 (Десять тысяч) руб. По состоянию на 31 декабря 2024 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

### 1.4. Виды деятельности:

**Основным видом деятельности Общества является:** ОКВЭД 62.02 «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий»

### 1.5. Органы управления Общества:

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ. В соответствии с Уставом Общества руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Функции единоличного исполнительного органа решениями участников от 20.01.2022 за №1 и № 01 от 20.01.2025 возложены на:

Генерального директора – Гришина Илью Владимировича

### 1.6. Среднесписочная численность персонала Общества:

На 31.12.2022	На 31.12.2023	На 31.12.2024
8 чел.	6 чел.	9 чел.

## 2. Основные подходы к формированию и представлению информации в бухгалтерской отчетности

При ведении бухгалтерского учета ООО «МИКРОМАШ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «МИКРОМАШ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с Налоговым Кодексом РФ и другими нормативными актами, а также положениями учетной политики Общества для целей налогового учета.

Формат представления числовых показателей в бухгалтерской отчетности – тысячи российских рублей.

В целях детализации статей бухгалтерской отчетности раскрывается информация, составляющая 5% (пять) и более процентов от показателя соответствующей статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Критерием существенности для отражения в бухгалтерском учете и в отчетности исправления ошибок является ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится не менее чем на 5% (пять) процентов. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

В отчете о финансовых результатах свернуто отражаются следующие доходы и расходы:

- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов).

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если их срок обращения (погашения) не превышает 12 (Двенадцать) месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

### **3. Основные положения учетной политики**

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 28.12.2023г.

#### **Основные средства:**

Организация учета основных средств регламентируется ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств». Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, изменение которой допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится в отчетном периоде линейным способом.

Оценка активов и обязательств организаций при их отражении в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности проводится в денежном выражении. Порядок оценки предусматривается документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Федеральном законе «О бухгалтерском учете».

Стоимость объектов основных средств погашается путем начисления амортизации. Разница между первоначальной стоимостью, суммой начисленной амортизации, стоимостью обесценивания составляет остаточную балансовую стоимость основных средств.

Амортизация объекта основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Однако для отдельных ситуаций возможно установление иного срока в зависимости от технических условий эксплуатации и срока использования у предыдущего собственника.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Ремонт основных средств осуществляется без создания резерва на ремонт основных средств.

### **Нематериальные активы:**

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов (далее - НМА), если его стоимость больше 100 тыс. руб. Общество применяет ФСБУ 14/2022 впервые, начиная с бухгалтерской отчетности за 2024.

Единицей учета НМА является инвентарный объект.

Переоценка и обесценение НМА не проводилась

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает линейный способ начисления амортизации.

### **Материально-производственные запасы:**

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материалов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости запасов в момент его отпуска (скользящая оценка).

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не сформирован.

### **Финансовые вложения:**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н (ред.06.04.2015).

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- Займы, предоставленные другим организациям;
- Депозитные вклады в кредитные организации.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

#### **Кредиты и займы:**

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

Проценты, по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость этого инвестиционного актива равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

#### **Отложенные налоговые активы и обязательства:**

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

09 «Отложенные налоговые активы»	Недостачи и потери от порчи ценностей
	Расходы будущих периодов
	Оценочные обязательства и резервы
	Товары отгруженные
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.
	Готовая продукция
	Основные средства
77 «Отложенные налоговые обязательства».	Кредиторская задолженность
	Доходы будущих периодов
	Курсовые разницы по расчетам в валюте
	Арендные обязательства
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.
	Основные средства

#### **Доходы:**

Выручка признается по методу начисления;

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы, полученные от выполнения работ/услуг.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями и отражаются в составе прочих доходов.

#### **Расходы:**

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен учетной политикой.

### **Денежные средства и денежные эквиваленты.**

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто суммы НДС (пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011):

- полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
- перечисленные поставщикам и подрядчикам;
- перечисленные в бюджет;
- возвращенные из бюджета.

### **Аренда (лизинг):**

Общество применяет нормы ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей. В большинстве случаев дисконтирование производится с применением ставки, по которой Компания привлекает или могла бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства».

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

### **Изменения учетной политики:**

В учетную политику на 2022 год были внесены изменения в части применения Обществом Федеральных стандартов бухгалтерского учета:

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Общество перешло на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», «Основные средства», с использованием упрощенного способа перехода.

В бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не пересчитывало сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2022 году. При этом проведена единовременная корректировка по каждому договору аренды, в котором Общество является арендатором, единовременно признаны на 31.12.2021 г. права пользования активами и обязательства по аренде

В учетную политику на 2024 год были внесены изменения в части применения Обществом ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Последствий для учета не последовало. Общество не применяет досрочно ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

### **Исправление ошибок:**

В отчетном и в предыдущем отчетном периодах Обществом были выявлены не существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения фактов хозяйственной деятельности на счетах в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности, которые были исправлены путем внесения исправлений в бухгалтерский учет, без использования корректировочных записей.

## **4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2024 год.**

### **4.1 Полученные обеспечения.**

По состоянию на отчетную дату ООО «МИКРОМАШ» имеет следующие обеспечения исполнения обязательств:

- полученную банковскую гарантию ПАО Сбербанк № 9703013850-24-ГЗ 26.12.2024 выданную в адрес бенефициара ООО Рата Инвест (ИНН 7726719165) в сумме 98 445 тыс. руб., которая действует до 31.07.2025 в обеспечение исполнения обязательств Общества из заключенного договора с бенефициаром на поставку оборудования №РИ/24-Д52 на сумму 178 634 тыс. руб., заключенного 09.12.2024.

- заложенное имущество (легковой автомобиль VOLVO г/н P907XA799, залоговая стоимость 3 472 тыс. руб., HAVAL F7X г/н T766YK799, залоговая стоимость 1 251 тыс. руб., являющимися основными средствами) по договору залога №9703013850-24-ГЗ301 26.12.2024 сумме 98 445 тыс. руб., которое действует до 31.07.2025, который действует до 31.07.2025 в обеспечение исполнения обязательств Общества из заключенного договора с бенефициаром на поставку оборудования №РИ/24-Д52 на сумму 178 634 тыс. руб., заключенного 09.12.2024.

- поручительство (договор №0AU38P002 от 23.08.2023), полученное от Гришина Ильи Владимировича, в обеспечение исполнения обязательств Общества из Договора №0AU38К о предоставлении кредита в российских рублях от 23.08.2023 в сумме 22 500 тыс. руб. до 22.08.2026, задолженность на 31.12.2024 по кредитному договору составляет 9 859 тыс. руб.

#### 4.2 Основные средства и нематериальные активы:

Остаточная стоимость основных средств по строке 1150 «Основные средства в организации» состоянию на 31.12. 2024г. составляет – 3 403 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 886 тыс. руб. соответственно.

По строке 1150 "Основные средства" отражены собственные основные средства и права пользования арендой. По состоянию на 31.12.2024 г. У Общества отсутствуют инвестиционные активы.

#### Наличие и движение нематериальных активов

Стоимость нематериальных активов по строке 1110 «Нематериальные активы» по состоянию на 31.12. 2024г. составляет – 32 400 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 36 000 тыс. руб. соответственно.

Таблица №1

Наименование показателя	Период	На начало года		изменения за период		На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Поступило	Начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные	за 2024г.	36 000	-	(3 600)	36 000	(3 600)	
активы - всего	за 2023г.	-	36 000	-	36 000	-	
в том числе:							
Программы ЭВМ	за 2024г.	36 000	-	(3 600)	36 000	(3 600)	
	за 2023г.	-	36 000	-	36 000	-	

#### 4.2 Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность по строке 1230 «Бухгалтерского баланса» составляет: на 31.12.2024г. - 235 982 тыс. руб., на 31.12.2023г – 390 399 тыс. руб.

Таблица № 2

<b>Строка 1230 "Дебиторская задолженность" (тыс. руб.)</b>						
Наименование	остаток задолженности	в т.ч. просроченная задолженность		остаток задолженности	в т.ч. просроченная задолженность	
		2024г.			2023г.	
Расчеты с покупателями и заказчиками	103 726	-	-	62 385	-	-
Авансы выданные	95 926	-	-	306 745	-	-
Прочее	36 330	-	-	21 269	-	-
<b>Итого по строке 1230 "Дебиторская задолженность"</b>	<b>235 982</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>390 399</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

По состоянию на 31.12.2024, резерв по сомнительным долгам не создавался. Задолженность по сомнительной дебиторской задолженности отсутствует. Вся дебиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами.

#### 4.3 Кредиторская задолженность:

##### Долгосрочная кредиторская задолженность:

Долгосрочная кредиторская задолженность в размере 12 489 тыс. руб. состоит из задолженности перед арендодателем в размере 2 630 тыс. руб. и заемных средств в сумме 9 859 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024г., на 31.12.2023г. заемных средств в сумме 5 727 тыс.руб.

Таблица № 3

<b>РАСШИФРОВКА ДОЛГОСРОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ</b>						
Наименование Кредитора	Остаток задолженности в тыс. руб.	Дата возникновения	Дата погашения	Остаток задолженности в тыс. руб.	Дата возникновения	Дата погашения
Альфабанк	0	23.08.2023	22.08.2026	4 369	23.08.2023	22.08.2026
ПАО Сбербанк	9 859	21.01.2022	20.01.2025	248	21.01.2022	20.01.2025
ООО Межкомплект	2 630					
Сбербанк Лизинг АО	-	-	-	1 109	16.09.2021	20.09.2024

Просроченная долгосрочная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.

### Краткосрочная кредиторская задолженность:

Вся краткосрочная кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами. Просроченная краткосрочная кредиторская задолженность и задолженность по сомнительным долгам отсутствует. Краткосрочная кредиторская задолженность составляет по состоянию на 31.12.2024г. – 226 700 тыс. руб., на 31.12.2023г – 370 693 тыс. руб.

Таблица № 4

Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность" (тыс. руб.)				
наименование	остаток задолженности	в т.ч просроченная задолженность	остаток задолженности	
			2024г.	2023г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	156 999	-	313 608	-
Расчеты по налогам и взносам	13 523		13 320	
Прочие	56 178		43 765	
<b>Итого</b>	<b>226 700</b>		<b>370 693</b>	

### 4.4 Кредиты и займы

По состоянию на отчетную дату и на 31.12.2024 Общество имеет задолженность по процентному краткосрочному кредиту в сумме 9 859 тыс. руб. Срок погашения кредита наступит в 2025 году. Задолженность по кредиту будет погашена денежными средствами.

### 4.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

В Бухгалтерском балансе, в составе показателя строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражена информация об имеющихся у Общества денежных средствах.

Таблица № 5

Наименование показателя (строка 1250) (тыс. руб.)	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	20 318	3 526
Денежные средства в иностранной валюте на расчетных счетах.	-	2
<b>Итого:</b>	<b>20 318</b>	<b>3 528</b>

### 4.6 Уставный капитал:

Величина уставного капитала по состоянию на 31.12.2024г., на 31.12.2023г. составляет 10 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2024 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. Резервный капитал не формируется.

В отчетном периоде и в предыдущих отчетных периодах решения в отношении изменения величины уставного капитала участниками Общества не принимались.

#### 4.7 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства:

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые активы, которые имеют следующую структуру:

Таблица № 6

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
РБП	2 437	775	-
НЗП	128	92	3
Основные средства	285	105	10
Арендные обязательства		14	14
<b>Итого</b>	<b>2 850</b>	<b>986</b>	<b>27</b>

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые обязательства, которые имеют следующую структуру:

Таблица № 7

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
РБП	6017	2684	375
Основные средства	82	3	79
Кредиторская задолженность	123	-	-
Арендные обязательства	352	-	-
<b>Итого</b>	<b>6574</b>	<b>2687</b>	<b>454</b>

#### 4.8 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в 2024 и 2023 годы не создавались.

#### 4.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В строке 2400 Отчета о финансовых результатах отражена величина чистой прибыли в размере 1187 тыс. руб. за 2023 год и в размере 2 408 тыс. руб. за 2024 год соответственно.

#### 4.10 Выручка:

Выручка признана в бухгалтерском учете с соблюдением условий:

- получение этой выручки, по конкретному договору;
- сумма выручки определена;
- результате операции идет на увеличение экономических выгод организации;

В отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату и при неисполнении одного из вышеуказанных условий признания, была сформирована кредиторскую задолженность. Общество получает выручку от реализации услуг на территории РФ.

Строка 2110 «Выручка» за 2024 год составила 353 496 тыс. руб. за 2023г – 390 920 тыс. руб.

Таблица № 8

<b>Выручка (строка 2110) (тыс. руб.)</b>	<b>2024г.</b>	<b>2023г.</b>
Выручка по основному виду деятельности	353 496	390 920
<b>Итого:</b>	<b>353 496</b>	<b>390 920</b>

#### 4.11 Расходы:

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг;
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы.

Управленческими расходами признаются затраты, связанные с управлением Компании в целом, а также хозяйственные затраты, не связанные непосредственно с производственным процессом.

К коммерческим расходам относятся затраты, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Себестоимость продаж по основной деятельности по строке 2120 за 2024 год составила 320 237 тыс. руб. за 2023 год – 264 687 тыс. руб.

Управленческие расходы по строке 2220 «Управленческие расходы» составила 26 730 тыс. руб. за 2023г – 75 604 тыс. руб.

Таблица № 9

<b>Себестоимость (строка 2220) (тыс. руб.)</b>		
<b>Наименование статьи расходов</b>	<b>2024г.</b>	<b>2023г.</b>
Амортизация ОС	1 702	1 191
Расходы на оплату труда и страховые взносы	16 357	20 963
Материалы и ремонт	-	31 654
Бухгалтерские услуги	1 440	1 540
Прочие	7 231	2 144
Ремонт		18 111
<b>Итого</b>	<b>26 730</b>	<b>75 604</b>

Коммерческие расходы по строке 2210 «Коммерческие расходы» за 2024г. составила 1 524 тыс. руб. за 2023 г – 50 651 тыс. руб.

Таблица № 10

<b>Коммерческие расходы (строка 2210) (тыс. руб.)</b>		
<i>Наименование статьи расходов</i>	<b>2024г.</b>	<b>2023г.</b>
Аренда помещения	1 512	10 830
Работы для заказчиков	-	39 821
Прочие	12	-
<b>Итого</b>	<b>1 524</b>	<b>50 651</b>

#### 4.12. Прочие доходы и прочие расходы:

Показатель строки 2340 «Прочие доходы» за 2024г составила 14 119 тыс. руб. за 2023г – 13 058 тыс. руб.

Таблица № 11

<b>Прочие доходы (строка 2340) (тыс. руб.)</b>		
<i>Наименование дохода Прочие внереализационные доходы</i>	<b>2024г.</b>	<b>2023г.</b>
Прибыль прошлых лет	1 314	-
Курсовые разницы	12 805	11 555
Штрафы, пени, неустойки, удержания за спец. одежду	-	1 503
Прочие	-	-
<b>Итого:</b>	<b>14 119</b>	<b>13 058</b>

Показатель строки 2350 «Прочие расходы» за 2024г составила 10 610 тыс. руб. за 2023г – 7 461 тыс. руб.

Таблица № 12

<b>Прочие расходы (строка 2350) (тыс. руб.)</b>		
<i>Наименование расхода Прочие внереализационные расходы</i>	<b>2024г.</b>	<b>2023г.</b>
Курсовые разницы	8 507	3 873
Штрафы, пени	-	2 400
Прочие	2 103	1 188
<b>Итого:</b>	<b>10 610</b>	<b>7 461</b>

Курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса и продажа (покупка) иностранной валюты в разделах прочие доходы и прочие расходы в 2023 - 2024 гг. – отражаются свернуто.

В Отчете о движении денежных средств, в составе показателя строки 4129 «Прочие платежи» по текущей деятельности отражены следующие денежные потоки:

Таблица № 13

Наименование	2024 г.	2023 г.
Услуги банка	443	-
Штрафы	303	-
Вознаграждение под банковскую гарантию	2 184	-
Прочие	750	760
НДФЛ	-	1 388
Страховые взносы	-	1 237
<b>Итого</b>	<b>3680</b>	<b>3 385</b>

#### 4.13. Корректировка бухгалтерской отчетности

В бухгалтерский учет были внесены исправления и корректировки в связи неверным отражением операций. В Бухгалтерскую отчетность за 2024 год внесены корректирующие записи:

1. Амортизация по объектам нематериальных активов не начислялась
2. ФСБУ 18/25 «Аренда» не применялась, применение привело к увеличению стоимостной оценки основных средств, прочих обязательств.

Таблица № 14

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2024 г.</b>				
Нематериальные активы	1110	38 008	- 5 608	32 400
Основные средства	1150	2 289	1 114	3 403
Отложенные налоговые актив	1180	3 357	- 507	2 850
Налог на добавленную стоимость по приобретенным активам	1220	6 154	- 168	5 989
Дебиторская задолженность	1230	554 321	- 318 339	235 982
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 426	- 108	20 318
Нераспределенная прибыль (окрытый убыток)	1370	40 968	27 734	68 702
Заемные средства	1410	9 780	79	9 859
Отложенные налоговые обязательства	1420	6286	288	6 574
Прочие обязательства	1450	1 110	1 520	2 630
Кредиторская задолженность	1520	547 926	- 321 226	226 700
Доходы будущих периодов	1530	31 692	- 30 000	1 692

По строкам Дебиторская задолженность и Кредиторская задолженность не были свернуты остатки по счету 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» и счету 60.02 «Расчеты по авансам, выданным», кредиторская задолженность неверно отражена по строке 1510 «Заемные средства». В связи с применением упрощенных способов составления

отчетности технически сумма целевого финансирования не учтена в составе доходов 2023 года в момент приема на учет объектов ,в отношении которых был выделен грант.

## 5. Налог на прибыль:

Обществом применяется балансовый метод расчета отложенного налога на прибыль. Ставка налога на прибыль составляет 20%.

Информация, подлежащая раскрытию согласно ПБУ 18/02:

Таблица №15

№ п/п	Отложенные налоговые расходы / Отложенные налоговые доходы (тыс. руб.)	2024 г.	2023 г.
1	Условный доход (расход) по налогу на прибыль		
2	Эффект изменения ставки налога на прибыль 25% (строка 2460 ОФР)	745	-
3	Итого налог на прибыль	4 631	1 186
3.1	Текущий налог на прибыль	1 864	1 847
3.2	Отложенный налог, в том числе	2 767	1 275
4	Постоянный налоговый расход		
5	Вычитаемые временные разницы		
6	Налогооблагаемые временные разницы		

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль

Чистая прибыль за 2024г. отражена по строке 2400 Отчета о финансовых результатах, в сумме 2 408 тыс. руб. Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом.

## 6. Чистые активы

Стоимость чистых активов Общества на конец соответствующего отчетного периода составила:

Таблица №16

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Величина уставного капитала	10	10	10
Стоимость чистых активов	70 404	71 577	74 382

## 7. Раскрытие информации об операциях со связанными сторонами:

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с участником и генеральным директором Общества, которые являются связанными сторонами.

Краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу с учетом НДФЛ за отчетный период составили 3 821 тыс. руб., за предыдущий отчетный период – 3 120 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Генеральный директор является поручителем по кредитному обязательству Общества из кредитного договора с АО Альфа-банк в сумме 22 500 тыс. руб. с окончанием 22.08.2026 года.

Условия и сроки осуществления расчетов по операциям со связанными сторонами, определяются согласно Договоров. Вся задолженность по договорам услуг и поставки погашается и будет погашена, в соответствии с условиями договоров, денежными средствами.

## **7. Информация о потенциально существенных рисках и непрерывности финансово-хозяйственной деятельности:**

Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность обусловлена следующими фактами:

- Общество соблюдает требования законодательства о соотношении чистых активов и уставного капитала;
- Общество не ожидает убытков в следующем году;
- Общество не находится под влиянием существенных судебных исков;
- в случае необходимости, Общество имеет возможность привлечения заемных средств у связанных сторон.
- Общество прекращение основной деятельности не планирует.

## **8. Риски хозяйственной деятельности**

### **8.1 Страновые и региональные риски:**

Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, соответственно, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Общества, это риски, связанные с политической и экономической ситуацией в России, а также с налоговой и кредитно-денежной политикой государства, принимаемых законов и нормативных актов.

В 2024 году появились дополнительные факторы региональных рисков, связанных с продолжением СВО и ужесточением санкционной политики в отношении Российской Федерации, что напрямую отражается и на экономике регионов Российской Федерации, а особенно тех, которые находятся на приграничных территориях.

Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество внимательно следит за ситуацией и своевременно реагирует на происходящие изменения.

## **8.2 Финансовые риски:**

Общество оценивает рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для него последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги), процентных ставок, курсов иностранных валют, как умеренные.

В целях купирования финансовых рисков предполагается провести и уже проводятся следующие мероприятия по контролю расходов общества:

- Осуществляется жесткий контроль за исполнением годового бюджета;
- Проводятся переговоры с поставщиками и подрядчиками, осуществляющими обслуживание текущих нужд Общества по вопросу сохранения стоимости обслуживания;
- Общество совершает сделки только с надежными и кредитоспособными сторонами;
- В отношении Общества (как ответчика) отсутствуют иски, незавершенные судебные разбирательства, связанные с неисполнением Обществом своих обязательств;

У Общества отсутствуют валютные риски в связи с отсутствием обязательств по контрактам в иностранной валюте.

Общество оценивает риски ликвидности, связанные с его возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства (кредиторскую задолженность), как минимальные.

Общество осуществляет контроль денежных средств используя инструмент планирования ликвидности. С помощью этого инструмента анализируются сроки платежей, прогнозируемые денежные потоки от операционной деятельности.

## **8.3 Правовые риски:**

Общество осуществляет основную деятельность в качестве субъекта предпринимательской деятельности на внутреннем рынке.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Российской Федерации подвержены быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства.

Анализируя уровень рисков на внутреннем рынке, в целом, можно отметить, что некоторые риски, связанные с деятельностью Общества на территории Российской Федерации, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности. В целом, по мнению Общества, надлежащему правовому обеспечению деятельности и минимизации правовых рисков способствует осуществление мониторинга нормативных актов, регулирующих деятельность Общества.

## **8.4 Налоговые риски:**

Поскольку к деятельности Общества не применяется особых режимов налогообложения, а Общество является добросовестным налогоплательщиком и не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджеты всех уровней, налоговые риски Общества в рамках его деятельности можно рассматривать как минимальные.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Общество не подвержено значительному влиянию рисков, характерных исключительно для его деятельности.

## 9. События после отчетной даты

События, произошедшие в период между отчетной датой и датой подписания и (или) принятия бухгалтерской отчетности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор \_\_\_\_\_

**И.В. Гришин.**

«06» октября 2025г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	36 000	-	-	-	-	(3 600)	-	-	-	-	36 000	3 600
	5110	за 2023г.	-	-	36 000	-	-	-	-	-	-	-	36 000	-
в том числе:														
Программы для ЭВМ	5101	за 2024г.	36 000	-	-	-	-	(3 600)	-	-	-	-	36 000	(3 600)
	5111	за 2023г.	-	-	36 000	-	-	-	-	-	-	-	36 000	-

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

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

с.2

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

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

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

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

с.3

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

					Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	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:							
Программный комплекс (ПК Детектор НК запрещенных объектов)	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

с.4

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	4 667	(3 781)	4 230	-	-	(1 713)	-	-	-	8 897	(5 495)
	5210	за 2023г.	4 400	(2 522)	267	-	-	(1 259)	-	-	-	4 667	(3 781)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	897	(608)	282	-	-	(142)	-	-	-	1 179	(750)
	5211	за 2023г.	629	(501)	267	-	-	(106)	-	-	-	897	(608)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	2 258	(1 694)	433	-	-	(367)	-	-	-	2 691	(2 061)
	5212	за 2023г.	2 258	(941)	-	-	-	(753)	-	-	-	2 258	(1 694)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	1 512	(1 480)	-	-	-	(32)	-	-	-	1 512	(1 512)
	5213	за 2023г.	1 512	(1 080)	-	-	-	(400)	-	-	-	1 512	(1 480)
Здания	5204	за 2024г.	-	-	3 516	-	-	(1 172)	-	-	-	3 516	(1 172)
	5214	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

5241	за 2024г.	-	-	-	-
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	-	-

с.6

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	5 379	5 379	5 379
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гришин Илья Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

6 октября 2025 г.



Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	262 579	(262 579)	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	74 243	(74 243)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	1 525	(1 524)	-	-	-	1	1
	5426	за 2023г.	-	-	-	50 651	(50 651)	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель \_\_\_\_\_ **Гришин Илья Владимирович**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

6 октября 2025 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	390 399	-	113 703	-	(268 400)	-	-	-	-	280	-	235 982	-
	5530	за 2023г.	109 211	-	321 063	1 503	(43 651)	-	-	-	-	2 274	-	390 399	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	62 385	-	76 515	-	(35 174)	-	-	-	-	-	-	103 726	-
	5531	за 2023г.	27 219	-	42 557	-	(7 391)	-	-	-	-	-	-	62 385	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	306 745	-	22 036	-	(232 855)	-	-	-	-	-	-	95 926	-
	5532	за 2023г.	72 594	-	267 402	-	(33 250)	-	-	-	-	-	-	306 745	-
Прочая	5513	за 2024г.	21 269	-	15 152	-	(371)	-	-	-	-	280	-	36 330	-
	5533	за 2023г.	9 398	-	11 104	1 503	(3 010)	-	-	-	-	2 274	-	21 269	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	390 399	-	113 703	-	(268 400)	-	-	X	-	280	-	235 982	-
	5520	за 2023г.	109 211	-	321 063	1 503	(43 651)	-	-	X	-	2 274	-	390 399	-

## 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.	5 727	81 554	-	(74 792)	-	-	-	-	12 489
	5571	за 2023г.	29 669	59 162	-	(83 104)	-	-	-	-	5 727
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	4 617	78 702	-	(73 460)	-	-	-	-	9 859
	5572	за 2023г.	28 559	59 162	-	(83 104)	-	-	-	-	4 617
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	1 110	2 852	-	(1 332)	-	-	-	-	2 630
	5574	за 2023г.	1 110	-	-	-	-	-	-	-	1 110
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	370 693	123 511	1 880	(269 664)	-	-	280	-	226 700
	5580	за 2023г.	62 033	315 638	4 201	(13 453)	-	-	2 274	-	370 693
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	313 608	86 781	-	(243 390)	-	-	-	-	156 999
	5581	за 2023г.	38 573	282 595	-	(7 560)	-	-	-	-	313 608
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	13 320	1 784	-	(1 861)	-	-	280	-	13 523
	5583	за 2023г.	1 841	9 205	-	-	-	-	2 274	-	13 320
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	43 765	34 946	1 880	(24 413)	-	-	-	-	56 178
	5586	за 2023г.	21 619	23 838	4 201	(5 893)	-	-	-	-	43 765
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5568	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	376 420	205 065	1 880	(344 456)	-	X	280	-	239 189
	5570	за 2023г.	91 702	374 800	4 201	(96 557)	-	X	2 274	-	376 419



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гришин Илья  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

6 октября 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	267 304	148 900
Расходы на оплату труда	5620	13 647	19 137
Отчисления на социальные нужды	5630	2 408	3 392
Амортизация	5640	5 313	1 259
Прочие затраты	5650	2 161	2 247
Итого по элементам	5660	290 833	174 935
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(664)	(2 788)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	290 169	172 147

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гришин Илья  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

6 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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гришин Илья  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

6 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	98 445	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	4 723	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Гришин Илья  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

6 октября 2025 г.

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель

(подпись)

**Гришин Илья****Владимирович**

(расшифровка подписи)

6 октября 2025 г.