Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «МК инвест»
за 2024 год

г. Красноярск ___21 апреля_____ 2025 г.

Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «МК инвест» (ООО «МК инвест»), ИНН 2460072505, ОГРН 1052460116829.

Место нахождения: 660037, Красноярский край, Красноярск г, имени газеты Красноярский Рабочий проспект, дом № 27, строение 92.

Сведения об Обществе занесены в Единый Государственный реестр юридических лиц 08.12.2005 Инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г. Красноярска.

Учредительным документом Общества является Устав, утвержденный 20.11.2009 г.

Управление обществом осуществляется следующими органами:

- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган Общества - директор.

Директором Общества с 08.12.2005 г. является Макаренков Юрий Петрович.

Единственным участником Общества является Макаренков Юрий Петрович.

Открытые обособленные подразделения за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 г.: отсутствуют.

Ведение учета в течение 2024 года осуществлялось ООО «МК Сервис».

Лицензии по состоянию на 31.12.2024 г.: отсутствуют.

Основным видом деятельности общества согласно Уставу является: *Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.*

Среднегодовая численность за 2024 год составила 10 человек.

Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

1. Основы составления отчетности

Представленная отчетность составлена в соответствии с действующими законодательными и нормативными документами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности в Российской Федерации, на основе допущения непрерывности деятельности, предполагающую реализацию активов и выполнение обязательств Общества в процессе нормального хода его финансово-хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, без отступлений, в соответствии с Федеральным Законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 30.12.2021 № 35.

Показатель бухгалтерской отчетности является существенным и приводится обособленно, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерского баланса организации за отчетный период. Показатели, составляющие менее 10 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерского баланса организации за отчетный период, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером, либо обстоятельствами возникновения.

2. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется ФСБУ 6/2020. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля над сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

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

3. Аренда

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью признается:

для предмета аренды – кадастровая стоимость предмета аренды.

Расчет ставки производится таким образом, чтобы приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды была равна справедливой стоимости предмета аренды.

4. Амортизация

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя организации, при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и утверждается приказом по организации.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

5. Запасы

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией методом ФИФО.

6. Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от аренды и управления собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

7. Учет затрат

Учет затрат, связанных с оказанием услуг аренды, связанных с содержанием объектов аренды осуществляется на счете 20.01 "Основное производство" по видам выполненных работ (оказанных услуг).

В состав прямых затрат входят:

- амортизация основных средств, непосредственно используемых при оказании услуг;
- прочие затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг;
- расходы на оплату труда работников;
- страховые взносы;

На конец каждого отчетного периода такие расходы списываются на финансовый результат.

8. Резервы по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Конкретные признаки сомнительности долга, методика расчета суммы резерва по каждому должнику определяются на заседании инвентаризационной комиссии и указываются в протоколе.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

9. 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 № 126н.

Займы, предоставленные третьим лицам, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 58 «Финансовые вложения», субсчет 58-3 «Предоставленные займы». Проценты по предоставленным займам учитываются на счете 91-01 «Прочие доходы».

10. Займы и кредиты

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008.

Привлеченные кредиты и займы учитываются по видам, в зависимости от длительности сроков привлечения:

- краткосрочные кредиты и займы сроком до 12-ти месяцев - на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам»;
- долгосрочные кредиты и займы сроком свыше 12-ти месяцев - на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

11. Налоги

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

12. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2024 год изменения не вносились.

Раскрытие дополнительной информации к формам годовой бухгалтерской отчетности за 2024 г.

Достоверность данных бухгалтерской отчетности подтверждена результатами годовой инвентаризации, проведенной в соответствии с приказом № 3/12 от 27.12.2023 г. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями ст.11 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Общество приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств в 2024 году указана в табличных пояснениях №2.

В 2024 году переоценка основных средств не проводилась.

По данным инвентаризации признаков обесценения основных средств не выявлено.

2. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в 2024 году указана в табличных пояснениях №4.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность. Резерв сомнительной дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности в 2024 году указана в табличных пояснениях №5. В ходе инвентаризации не выявлена сомнительная задолженность и задолженность, нереальная к взысканию. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

4. Оценочные обязательства и оценочные значения

Информация об оценочных обязательствах указана в табличных пояснениях №7.

5. Затраты на производство

Информация о затратах на производство указана в табличных пояснениях№6.

Информация о «прочих затратах, непосредственно связанных с оказанием услуг» представлена в таблице:

тыс.руб.

Наименование показателя	2024	2023
Ведение БУ/НУ	137,60	124,80
Ведение кадрового учета	61,60	64,80
ИТ сопровождение	18,90	18,00
Информационно-консультационные услуги/программное обеспечение/лицензии	-	-
Коммунальные расходы	7 310,85	7 274,34
Прочие расходы	312,37	3 651,88
Расходы на услуги по охране	216,00	148,80
Расходы по набору, обучению, медосмотру персонала	12,80	38,40
Расходы по обеспечению нормальных условий труда	434,29	-

Содержание и обслуживание зданий и территорий, дератизация	1 313,92	2 301,21
Содержание и обслуживание оборудования	6,98	-
Транспортные расходы	-	367,33
Услуги связи	109,44	127,19
Услуги по пожарной безопасности	211,20	215,70
Юридические услуги	35,25	33,60
Итого:	**10 181,2**	**14 366,05**

6. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах представлена в таблицах ниже:

тыс.руб.

Наименование показателя	2024	2023
Проценты на остаток по расчетному счету	1 171 ,49	385,66
Проценты по договору займа	17 612,67	20 984,11
Реализация основных средств	-	2 800,00
Прочие доходы	44,47	44,79
ИТОГО	**18 828,63**	**24 214,56**

Информация о прочих расходах представлена в таблице:

тыс.руб.

Наименование показателя	2024	2023
Другие расходы	1,00	1,44
Вклад в имущество другой организации	44 000,00	33 500,00
Курсовые разницы		417.19
Имущественные налоги	395,14	435,7
Выбытие ОС	-	-
Услуги банков	39,57	40,58
Штрафы, пени, неустойки	-	1,16
Итого	**44 435,71**	**34 396,07**

7. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в 2024 году указана в табличных пояснениях №3.

Сроки погашения – 2026-2028 г.г. Обременения отсутствуют.

8. Информация о событиях после отчётной даты.

Информации о событиях, произошедших после отчетной даты до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не имеется.

9. Условные активы и условные обязательства

Условных активов и условных обязательств, не отраженных в бухгалтерской отчетности и способных оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, по состоянию на 31.12.2024 г. Общество не имеет.

10. Способность продолжить деятельность и исполнять обязательства

Общество не имеет факторов, влияющих на его способность продолжать производственную и хозяйственную деятельность и исполнять обязательства в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Риск влияния специальной операции в Донбассе ВС Российской Федерации, внешней политики РФ на деятельность организации в перспективе оценивается как

незначительный, так как организация обладает достаточной финансовой устойчивостью, не имеет валютных счетов в зарубежных банках, иностранных контрагентов. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

11. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Наименование связанного лица	Основание, по которому лицо является связанным
1.	Макаренков Ю.П.	Единоличный собственник, директор
2.	ООО Инвест Строй	Общий бенефициар
3.	ООО МК Ачинск	Общий бенефициар
4.	НП ГМКК	Общий руководитель

Операции со связанными сторонами в 2024году

№ п/п	Наименование связанного лица	Операции со связанными лицами	Сумма сделки за аудируемый период (руб.)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям
1.	ООО МК Ачинск	Аренда	600 000,00	-
2.	ООО МК Мастер	Аренда	20 787 228	-
3.	ООО МК Сервис	Аренда	3 303 600,00	3 050 250,00
4.	Макаренков Ю.П.	Договор займа	5 955 346,28	

12. О размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества состоит из директора и заместителя директора. Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу за 2024 г., составило 622,03 тыс. руб. Начисленная на него сумма страховых взносов – 148,67 тыс. руб.

Директор _____ /Макаренков Ю.П./

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.	194 816	(58 287)	1 372	-	-	(13 320)	-	-	-	196 189	(71 607)
	5210	за 2023г.	171 506	(74 412)	54 318	(31 007)	30 868	(14 743)	-	-	-	194 816	(58 287)
в том числе: Сооружения	5201	за 2024г.	4 771	(1 459)	-	-	-	(191)	-	-	-	4 771	(1 650)
	5211	за 2023г.	4 771	(1 268)	-	-	-	(191)	-	-	-	4 771	(1 459)
Здания	5202	за 2024г.	103 719	(42 220)	-	-	-	(5 417)	-	-	-	103 719	(47 638)
	5212	за 2023г.	103 719	(36 746)	-	-	-	(5 474)	-	-	-	103 719	(42 220)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	717	(14)	-	-	-	(29)	-	-	-	717	(43)
	5213	за 2023г.	-	-	717	-	-	(14)	-	-	-	717	(14)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	74 426	(14 593)	1 372	-	-	(7 683)	-	-	-	75 798	(22 276)
	5214	за 2023г.	51 273	(35 872)	53 601	(30 447)	30 308	(9 028)	-	-	-	74 426	(14 593)
Земельные участки	5205	за 2024г.	11 184	-	-	-	-	-	-	-	-	11 184	-
	5215	за 2023г.	11 184	-	-	-	-	-	-	-	-	11 184	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	560	(525)	-	(560)	560	(35)	-	-	-	-	-
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.	-	7 322	-	(1 372)	5 950
	5250	за 2023г.	15 309	39 009	-	(54 318)	-
в том числе: Стол гидравлический подъёмный LEEV SSJ-PO2820/3T	5241	за 2024г.	-	632	-	(632)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стол U-образный гидравлический подъёмный LEEV U1450-1140	5242	за 2024г.	-	741	-	(741)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок автоматический кромкооблицовочный KDT KE-668 JGBA (50)	5243	за 2024г.	-	5 772	-	-	5 772
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ванна клеевая 20019000595 в сборе быстросъемная для PUR клея	5244	за 2024г.	-	139	-	-	139
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Переходник для клеевой ванны 20019000621	5245	за 2024г.	-	38	-	-	38
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагончик-бытовка	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	717	-	-	(717)	-
Блок котла КВр-0,5	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	635	-	-	(635)	-
Дымосос ДН 6,3 с эл/дв.	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	156	-	-	(156)	-
Снегоход SKI-DOO SUMMIT EXPERT 165 850 E-TEC Комбинированный	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	1 657	-	-	(1 657)	-
Аппарат окрасочный Merkur Sprayer		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	292	-	-	(292)	-
Сопло окрасочное AAF410		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	6	-	-	(6)	-
Сопло окрасочное AAF414		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	6	-	-	(6)	-
Сверлильно-присадочный центр с ЧПУ KDT KD-612MH		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	5 960	-	-	(5 960)	-
Трансформаторная подстанция КТП ТКК 1000/6/0,4		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 377	-	-	(1 377)	-
Блок котла КВр-0,45		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	520	-	-	(520)	-
Дымосос ДН 6,3 1500 об/мин		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	177	-	-	(177)	-
Винтовой компрессор IC 15/8 AM		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	390	-	-	(390)	-
Осушитель рефрижераторного типа		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	140	-	-	(140)	-
Газогенераторная установка "Гефест" 250 квт		за 2024г.	-	-	-	-	-

		за 2023г.	1 800	-	-	(1 800)	-
Конвейер ленточный MSS MSE-PDJ1330		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 478	-	-	(1 478)	-
Пылеулавливающий агрегат 284 LTK 10000 m3h		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 943	-	(1 943)	-
Пылеулавливающий агрегат 283 KTK 6500 m3h		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	416	-	(416)	-
Центр сверлильно-присадочный центр с ЧПУ KDT KD-612KH		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 904	-	(4 904)	-
Станок рельефно-шлифовальный MSS MSE-KING 1300-M7-V2H2R2C1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 840	-	(2 840)	-
Центр форматно-раскроечный с ЧПУ KDT KS-842CP (18,5 kw)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 806	-	(4 806)	-
Станок кромкошлифовальный MSS MSE-SIDE-K2S2J2D1W2-S		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 339	-	(3 339)	-
Конвейер ленточный MSS MSE-HPDJ1300		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 518	-	(1 518)	-
Шредер для измельчения древесных отходов мод."LR520"		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 347	-	(1 347)	-
Пылеулавливающий аппарат 5000 м3. 5,5 кВт, кас.ф-ая с регенерацией 560*750(F9) ПФЦ-5000КР-F9.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	260	-	(260)	-
Окрасочная комната избыточного давления ОКЧ 1.СО410.10.0064		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 642	-	(2 642)	-
Окрасочная камера ОКВ 0440.10 с водяными завесами		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	700	-	(700)	-
Блок котла КВр-0,4 на раме в лёгкой обмуровке/топка-колосники		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	900	-	(900)	-
Винтовой компрессор IC 30/8 AM		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	395	-	(395)	-
Пылеулавливающий агрегат AMS-65-KK 6500 m3h		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	648	-	(648)	-
Центр форматно-раскроечный с ЧПУ KDT KS-832C		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 841	-	(4 841)	-
Станок автоматический кромкооблицовочный KDT KE-668JSA(45)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 274	-	(5 274)	-
Транспортёр скребковый (ТС)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	500	-	(500)	-
Плавитель PUR-клея SP-PUR2.5P 62000100030		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 453	-	(1 453)	-
Многофункциональная система хранения 20019000608 клеевой станции(модерн)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	285	-	(285)	-

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	113 398	125 345	85 910
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	11 184	11 184	11 184
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Макаренков Юрий Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 апреля 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.	264 602	-	11 000	5 000	-	17 613	-	270 602	-
	5311	за 2023г.	264 602	-	-	-	-	14 309	-	264 602	-
в том числе: Займы	5302	за 2024г.	264 600	-	11 000	5 000	-	17 613	-	270 600	-
	5312	за 2023г.	264 600	-	-	-	-	14 309	-	264 600	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	264 602	-	11 000	5 000	-	17 613	-	270 602	-
	5310	за 2023г.	264 602	-	-	-	-	14 309	-	264 602	-

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 _____ Макаренков Юрий Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 апреля 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.	-	-	-	35 495	(35 495)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	60 464	-	60 464	108 728	(169 192)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	3 674	(3 674)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	60 464	-	60 464	7 566	(68 030)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	31 821	(31 821)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	101 162	(101 162)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Макаренков Юрий Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 апреля 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	
					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.	12 122	-	87 553	-	(52 906)	-	-	-	-	7	46 776	-
	5530	за 2023г.	2 928	-	24 701	-	(15 507)	-	-	-	-	-	12 122	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	3 070	-	68 018	-	(42 607)	-	-	-	-	-	28 481	-
	5531	за 2023г.	-	-	3 070	-	-	-	-	-	-	-	3 070	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	668	-	1 877	-	(647)	-	-	-	-	-	1 898	-
	5532	за 2023г.	1 219	-	647	-	(1 198)	-	-	-	-	-	668	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	46	-	-	-	-	-	-	7	53	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты	5514	за 2024г.	8 384	-	17 612	-	(9 652)	-	-	-	X	X	16 344	-
	5534	за 2023г.	1 709	-	20 984	-	(14 309)	-	-	-	X	X	8 384	-
Итого	5500	за 2024г.	12 122	-	87 553	-	(52 906)	-	-	X	-	7	46 776	-
	5520	за 2023г.	2 928	-	24 701	-	(15 507)	-	-	X	-	-	12 122	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 299	5 806	-	(1 517)	-	-	-	7	6 595
	5580	за 2023г.	2 053	368	-	(121)	-	-	-	-	2 299
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	173	4 169	-	(9)	-	-	-	-	4 333
	5581	за 2023г.	159	135	-	(121)	-	-	-	-	173
авансы полученные	5562	за 2024г.	39	1 429	-	(9)	-	-	-	-	1 458
	5582	за 2023г.	-	39	-	-	-	-	-	-	39
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 960	98	-	(1 431)	-	-	-	7	634
	5583	за 2023г.	1 894	66	-	-	-	-	-	-	1 960
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	128	110	-	(68)	-	-	-	-	169
	5586	за 2023г.	-	128	-	-	-	-	-	-	128
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 299	5 806	-	(1 517)	-	X	-	7	6 595
	5570	за 2023г.	2 053	368	-	(121)	-	X	-	-	2 299

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 _____ Макаренков Юрий Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 674	68 030
Расходы на оплату труда	5620	3 687	3 205
Отчисления на социальные нужды	5630	960	818
Амортизация	5640	13 320	14 743
Прочие затраты	5650	10 181	14 366
Итого по элементам	5660	31 822	101 162
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	31 822	101 162

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

Руководитель _____ Макаренков Юрий Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	92	166	(66)	(4)	188

Руководитель _____ Макаренков Юрий Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 апреля 2025 г.