Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
«ИШИМОПТТОРГ»

*Г.Тюмень ул.Малыгина д.6 кв.11 р/счёт 40702810167440100333 Западно-Сибирский банк Сбербанка РФ г.Тюмень
корр/ счет 30101810800000000651 ИНН 7205012049, КПП 720301001, БИК 047102651 код по ОКПО –13516001
ОГРН – 1037200035025
Телефон/факс:31-81-97*

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью «Ишимоптторг»

за 2024 год

I. Ощие сведения

1.1 Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Ишимоптторг» (далее – ООО «Ишимоптторг» или Общество) учреждено в соответствии с протоколом общего собрания участников от 17/11-2002 года.

Дата государственной регистрации Общества 13 января 2003 года. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица 72 №_000657201, выдано МИФНС № 12 по Тюменской области. ОГРН 1037200035025.

Участниками Общества являются:

- Срабян Дусине Овсеповна (доля участия 100%).

Общество зарегистрировано по адресу – _625048 г.Тюмень ул.Малыгина д.6 кв. 11.

Основными видами деятельности ООО «Ишимоптторг» являются:

1. .47.11- Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах.

ООО «Ишимоптторг» осуществляет деятельность в соответствии с разрешением, полученным на осуществление отдельных видов деятельности:

Вид деятельности	№ лицензии	Срок действия

1.2 Филиалы и представительства (структурные подразделения)

По состоянию на 31.12.2023 года Общество не имеет в своем составе обособленных подразделений (филиалов):

№ п/п	Наименование обособленного подразделения (филиала)	КПП	Дата создания	Место нахождения
1.				
2.				
3.				
4.				

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

Единоличным исполнительным органом управления Общества является директор Срабян Лусине Овсеповна, назначенный в соответствии с Решением учредителя от 07/02-2020 года.

Лицами, ответственными за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности, являются:

Генеральный директор Срабян Лусине Овсеповна

Главный бухгалтер _Срабян Лусине Овсеповна.

1.4 Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества составила 1, 1 и 1 человек на 31.12.2024 , 31.12.2023 и 31.12.2022г соответственно.

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

2.1. Основа составления

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Ишимоптторг» 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, утвержденного 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.

Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублях.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

2.3 Основные средства

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина России №26н от 30.03.2001 г.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования, путем применения следующих установленных норм, установленных Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1).

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

При ведении бухгалтерского учета аренды Общество руководствуется требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н (далее – ФСБУ 25/2018).

В целях рационального ведения бухгалтерского учета аренды по ФСБУ 25/2018 установлены следующие уровни существенности: по сроку действия договора.

В бухгалтерском учете арендатора признаются право пользования активом (далее -ППА) по фактической стоимости и обязательство по аренде по приведенной стоимости будущих арендных платежей.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Ведение учета ППА осуществляется на отдельном субсчете к счету 01 «Основные средства» обособленно от других активов.

Стимость ППА погашается посредством начисления амортизации отдельного субсчета к счету 02 «Амортизация основных средств» в течение срока полезного использования с применением линейного способа.

Переход на ФСБУ 25/2018 в бухгалтерской(финансовой) отчетности Общества, являющейся арендатором, был осуществлен единовременным признанием обязательства по аренде и права пользования активом на основании Реестра договоров для целей первого применения ФСБУ 25/2018 по состоянию на 31.12.2021.

Проверка на обесценение активов в 2022 году осуществлялось, явных признаков обесценения не выявлено.

2.4 Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Товары – МПЗ, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенные для продажи;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года.

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по средней себестоимости каждой единицы (партии).

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

Расходы по доставке (ТЗР) включаются в стоимость материалов.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

Резерв под обесценение запасов создается на величину обесценения запасов, которая считается как разница между чистой стоимостью продажи и фактичесой себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи, с отнеесним на расходы периода.

По состоянию на 31.12.2024 резерв под обесценение запасов не создавался. Проверка на обесценение запасов в 2024 году осуществлялось, явных признаков обесценения не выявлено.

2.5 Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция,

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам деятельности, пропорционально выручке от продажи продукции (работ, услуг) в общей их сумме.

Готовая продукция отражается в учете по фактической себестоимости.

Расходы на изготовление продукции, выполнение работ, относящиеся к конкретным видам реализованной продукции (прямые расходы), списываются непосредственно в себестоимость конкретных видов реализованной продукции. В остальной части расходы на продажу списываются с распределением их по видам продукции пропорционально объемам реализованной продукции.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

2.6 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

2.7 Оценочные обязательства

В 2024 году Общество не создало оценочные обязательства.

2.8 Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль, в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1160 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства») соответственно.

2.9 Признание выручки от продажи

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и иных аналогичных обязательных платежей.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им, (организационная и управленческая структуры, система внутренней отчетности) для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной – по географическим сегментам.

Информация по сегментам не раскрывается.

3.2. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» в том числе показывается балансовая стоимость права пользования активом, учитываемого на отдельном субсчете к счету 01 «Основные средства», признанного по договорам аренды со сроком, превышающим 12 месяцев, а также права пользования активом по договорам лизинга.

В 2024 году данные договора не заключались. Права пользования активом по договорам лизинга не было.

3.3. Дебиторская задолженность

По итогам проведённой инвентаризации за 2024 год не было выявлено и списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на общую сумму 0 тыс. руб.

В связи с переходом на применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в составе дебиторской задолженности учтена величина начисляемых процентов по состоянию на 31.12.2024г. в размере 0 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023г. – в размере 0 тыс. руб.

3.4. Прочие оборотные активы

3.5. Денежные средства

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.
В отчете о движении денежных средств в строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены платежи в сумме перечисленной оплаты труда сотрудникам, а также сумма алиментов. Сумма налога на доходы физических лиц и страховые взносы во внебюджетные фонды отражены в строке 4122.

3.6. Кредиторская задолженность, долгосрочные обязательства

По итогам проведённой инвентаризации за 2024 год не было выявлено кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности.
Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г составляет 0 тыс.руб, в т.ч. перед поставщиками и подрядчиками 0 тыс.руб.

В составе прочих долгосрочных обязательств учтены обязательства по аренде в сумме 0 тыс. руб. как на 31.12.2024г., в сумме _0 тыс. руб. на 31.12.2023г.

3.7. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

За 2023 год 0 тыс. руб., за 2024 год 0 тыс.руб.

3.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

За 2023 год 0 тыс. руб., за 2024 год 0 тыс.руб

3.9. Состав управленческих расходов

За 2023 год 235 тыс. руб., за 2024 год 496 тыс.руб

3.10. Состав коммерческих расходов

За 2023 год 0 тыс. руб., за 2024 год 0 тыс.руб

Затраты Общества на электро и теплоэнергию составили в 2024 г. – 0 тыс. руб., в 2023 г. аналогичный показатель составил – 0 тыс. руб.

3.11. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Прочие доходы
За 2023 год 0 тыс.руб., за 2024 год 0 тыс.руб.
Прочие расходы
За 2023 год 17 тыс.руб.,за 2024 год 689 тыс.руб.

3.12. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в тыс. руб.:
НЕТ

3.13. Капитал и резервы

Величина уставного капитала Общества на 31.12.2024 г составляет 10 тыс.руб., на 31.12.2023 -10 тыс.руб., на 31.12.2022г. -10тыс.руб.
Величина нераспределенной прибыли на 31.12.2024 г составила 374 тыс. руб., на 31.12.2023г.374_ тыс. руб..

В связи с изменением учетной политики и переходом на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 была отражена корректировка балансовой стоимости ОС в межотчетном периоде на сумму _0 тыс. руб. с отнесением на нераспределенную прибыль (убыток).

За отчетный год сумма чистой прибыли составила – _374_ тыс. руб. (за 2023 –374 тыс. руб.).

В 2024 году прибыль Общества не распределялась и дивиденды не выплачивались.

3.13. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В соответствии с Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета в бухгалтерском балансе отражены следующие корректировки:

- при переходе на ФСБУ 6/2020 в бухгалтерской (финансовой) отчетности вместо ретроспективного пересчета сравнительных показателей за предыдущие периоды производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость, признанная в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации, которая рассчитывается в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020
- при переходе на ФСБУ 25/2018: в бухгалтерской (финансовой) отчетности корректировки не осуществлялись в связи с отсутствием соответствующих активов и обязательств для целей первого применения ФСБУ 25/2018 по состоянию на 31.12.2021.

Общество не является Арендатором в рамках договоров аренды, классифицированных признаком ФСБУ 25/2018. В состав арендных платежей за право пользования предметом аренды в течение срока аренды включаются платежи (за вычетом сумм налога на добавленную стоимость), обусловленные договором аренды. Переменные арендные платежи по данным договорам отсутствуют.

3.14. Государственная помощь

Государственная помощь ООО «Ишимоптторг» в период с 01.01.2024г. по 31.12.2024 года не предоставлялась.

3.15. Информация об экологической деятельности

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Деятельность Общества в 2024 году осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства.

3.16. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для Общества являются:

- учредитель: Срабян Лусине Овсеповна
- единоличный исполнительный орган: Срабян Лусине Овсеповна

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. №48н, ниже раскрыта информация о существенных операциях со связанными сторонами.

Отгрузки связанным сторонам

В 2024-2022 г.г. Обществом были оказаны услуги связанной стороне: 0

тыс. руб.

Закупки у связанных сторон

В 2024-2022 г.г. Обществом были приобретены услуги у связанной стороны : 0

тыс. руб.

3.17. Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относятся: генеральный директор, главный бухгалтер и прочие руководители.

В 2024 году краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере _180_ тыс.руб. (в 2023 году – _180 тыс.руб.). В состав краткосрочных вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

3.18. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Общество намеренно осуществлять свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно.

3.19. Раскрытие информации по имуществу полученному в лизинг.

Общество ООО Ишимоптторг в 2024 году не приобретало имущество по договорам лизинга.

3.21. События после отчетной даты

В ООО «Ишимоптторг» после отчетной даты 31.12.2024г.:

- не была произведена и не планируется продажа активов;
- не происходила национализация каких-либо активов, их уничтожение, не имели место случаи конфискации государством активов;
- не имела место и не планируется реконструкция;
- не появились долговые обязательства, не были заключены соглашения о слиянии или ликвидации и не планировались подобные сделки;
- не планируется существенное сокращение или прекращение деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности;
- не происходило и не планировалось каких-либо изменений в отношении существующих рисков или имеющихся условных обязательств;
- не планировалось каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок и корректировок в отчетности;
- не известно о существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики организации и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности организации.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Геополитическая ситуация в России является в высшей степени нестабильной: со стороны иностранных государств введены санкции в отношении Российской Федерации, на территории Украины проводится специальная операция. Данные события не приводят к сокращению деятельности Общества и не вызывают значительных сомнений в способности осуществлять деятельность Обществом как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительному сокращению балансовых активов и обязательств, отражённых в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.22. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности

Руководство ООО «Ишимоптторг» полагает о том, что у Общества отсутствуют потенциально существенные рыночные, кредитные, правовые, страновые, региональные, репутационные риски хозяйственной деятельности.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности отсутствуют.

3.23. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Поручительства Обществом в 2023 и 2024 году не выдавались и не получались.
Условные обязательства по состоянию на 31.12.2024г., 31.12.2023г. и на 31.12.2022г. и на момент составления отчетности отсутствуют.

3.24. Оценочные обязательства. Условные активы и обязательства. Процедуры правового характера.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Ишимоптторг», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Крупные судебные разбирательства и случаи исполнительного производства на отчетную дату отсутствуют.

3.25. Информация о бенефициарных владельцах

Собственниками Общества (конечный бенефицар) по состоянию на 31.12.2024г. являются:
Срабян Л.О. – 100 % уставного капитала Общества.

3.26. Основные изменения в учетной политике на 2025 год по сравнению с 2024 годом.

Обществом не планируется внесение существенных изменений в Учетную политику на 2025 год.

Генеральный директор _____ /Срабян Л.О./

Главный бухгалтер _____ /Срабян Л.О._/

18 марта 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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	2 792	292	-	-	-	629	-	-	-	2 792	921
	5210	за 2023 г.	2 792	292	-	-	-	-	-	-	-	2 792	292
в том числе:	5201	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение 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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Срабян Лусине Овсеповна**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						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 2024 г.	2 402 753	-	10 000	(20 000)	-	-	-	2 392 753	-
	5311	за 2023 г.	2 398 086	-	20 001	(15 334)	-	-	-	2 402 753	-
в том числе: акции	5302	за 2024 г.	824 810	-	-	-	-	-	-	824 810	-
	5312	за 2023 г.	824 810	-	-	-	-	-	-	824 810	-
предоставленные займы	5303	за 2024 г.	215 318	-	10 000	(20 000)	-	-	-	205 318	-
	5313	за 2023 г.	195 317	-	20 001	-	-	-	-	215 318	-
паи	5304	за 2024 г.	1 362 625	-	-	-	-	-	-	1 362 625	-
	5314	за 2023 г.	1 377 959	-	-	(15 334)	-	-	-	1 362 625	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	2 996	-	-	-	-	-	-	2 996	-
	5315	за 2023 г.	8 026	-	-	(5 030)	-	-	-	2 996	-
в том числе: приобретение права в рамках оказания услуг	5306	за 2024 г.	2 996	-	-	-	-	-	-	2 996	-
	5316	за 2023 г.	8 026	-	-	(5 030)	-	-	-	2 995 749	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	2 405 749	-	10 000	(20 000)	-	-	-	2 405 749	-
	5310	за 2023 г.	2 406 112	-	20 001	(20 364)	-	-	-		

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 _____ Срабян Лусине Овсеповна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 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 2024 г.	15 342	-	15 342	-	-	-	-	X	15 342	-	15 342
	5420	за 2023 г.	15 342	-	15 342	-	-	-	-	X	15 342	-	15 342
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	15 342	-	15 342	-	-	-	-	-	15 342	-	15 342
	5423	за 2023 г.	15 342	-	15 342	-	-	-	-	-	15 342	-	15 342
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2023 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 _____ Срабян Лусине Овсеповна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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 2024 г.	255 981	-	20 519	-	(1 753)	-	-	-	-	-	274 747	-
	5521	за 2023 г.	254 303	-	25 531	-	(23 853)	-	-	-	-	-	255 981	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	850	-
	5522	за 2023 г.	999	-	-	-	(149)	-	-	-	-	-	850	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	326	-	(326)	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	4	-	52	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	255 126	-	19 807	-	(1 043)	-	-	-	-	-	273 890	-
	5524	за 2023 г.	246 178	-	24 420	-	(15 472)	-	-	-	-	-	255 126	-
расчеты по налогам	5505	за 2024 г.	-	-	384	-	(384)	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023 г.	42	-	1 057	-	(1 099)	-	-	-	X	X	-	-
расчеты с п-отчетным лицом	5506	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5526	за 2023 г.	7 077	-	-	-	(7 077)	-	-	-	X	X	7	-
расчеты по соцстраху и обеспечению	5507	за 2024 г.	5	-	2	-	-	-	-	-	X	X	5	-
	5527	за 2023 г.	3	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	274 747	-
Итого	5500	за 2024 г.	255 981	-	20 519	-	(1 753)	-	-	X	-	-	255 981	-
	5520	за 2023 г.	254 303	-	25 531	-	(23 853)	-	-	X	-	-		

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	266 243	734	-	(10 920)	-	-	-	-	256 057
	5571	за 2023 г.	280 918	20 305	-	(34 980)	-	-	-	-	266 243
в том числе: кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	266 243	734	-	(10 920)	-	-	-	-	256 057
	5573	за 2023 г.	280 918	20 305	-	(34 980)	-	-	-	-	266 243
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	2 412 969	18 426	-	(114)	-	-	-	-	2 431 281
	5580	за 2023 г.	2 396 973	22 457	-	(6 461)	-	-	-	-	2 412 969
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	9 453	59	-	(59)	-	-	-	-	9 453
	5581	за 2023 г.	9 453	56	-	(56)	-	-	-	-	9 453
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	5	116	-	(55)	-	-	-	-	66
	5583	за 2023 г.	65	198	-	(258)	-	-	-	-	5
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	133 165	18 247	-	-	-	-	-	-	151 412
	5585	за 2023 г.	111 110	22 055	-	-	-	-	-	-	133 165
прочая	5566	за 2024 г.	2 270 346	4	-	-	-	-	-	-	2 270 350
	5586	за 2023 г.	2 276 345	148	-	(6 147)	-	-	-	-	2 270 346
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	2 679 212	19 160	-	(11 034)	-	X	-	-	2 687 338
	5570	за 2023 г.	2 677 891	42 762	-	(41 441)	-	X	-	-	2 679 212

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Срабян Лусине Овсеповна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	138	138
Отчисления на социальные нужды	5630	42	42
Амортизация	5640	50	-
Прочие затраты	5650	266	55
Итого по элементам	5660	496	235
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	496	235

Руководитель _____ Срабян Лусине Овсеповна

(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.