



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Специализированный застройщик «РусСтройГруп»**

141270, Мос. обл., г. Пушкино, рабочий пос. Софрино, мкр-он Западный, д.3, пом.011
ИНН/КПП 7716576574/503801001, р/с 40702810638050015346 в Московский банк Сбербанка России ПАО, г. Москва,
к/с 30101810400000000225, сайт: www.gkrus.ru e-mail: russtroygrup@mail.ru тел./факс (499)653-63-72

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

Информация об организации

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «РусСтройГруп» с 21.07.2022 г.

До 20.07.2022 г. полное наименование Общества «Общество с ограниченной ответственностью "РусСтройГруп"».

Зарегистрировано 28.04.2007г.

Адрес юридического лица:

До 13.08.2024г. - 141270, Московская область, г. Пушкино, РП Софрино, МКР Западный, д.3, помещ.011.

С 13.08.2024г. – 141009, Московская обл, г.о. Мытищи, г Мытищи, ул Колонцова, д. 5, стр. 2, помещ. 604

ОГРН 5077746731354 зарегистрировано 28.04.2007г.

ИНН/КПП 7716576574/502901001

Участниками Общества являются:

Сорокина Нина Ивановна – доля – 100%

Уставный капитал Общества 62 350 000 рублей.

Основной вид деятельности Общества:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Дополнительные виды деятельности:

42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи

42.22.2 Строительство местных линий электропередачи и связи

42.91 Строительство водных сооружений

42.91.1 Строительство портовых сооружений

42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включённых в другие группировки

43.11 Разборка и снос зданий

43.12 Подготовка строительной площадки

43.12.1 Расчистка территории строительной площадки

43.12.3 Производство земляных работ

43.12.4 Подготовка участка к разработке добыче полезных ископаемых, за исключением нефтяных и газовых участков

43.13 Разведочное бурение

43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительного-монтажных работ

43.21 Производство электромонтажных работ

43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

43.29 Производство прочих строительного-монтажных работ

43.3 Работы строительные отделочные

43.31 Производство штукатурных работ

43.32 Работы столярные и плотничные

43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен

43.34 Производство малярных и стекольных работ

43.34.1 Производство малярных работ

43.34.2 Производство стекольных работ

43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ
43.91 Производство кровельных работ
43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включённые в другие группировки
43.99.1 Работы гидроизоляционные
43.99.2 Работы по установке строительных лесов и подмостей
43.99.3 Работы свайные и работы по строительству фундаментов
43.99.4 Работы бетонные и железобетонные
43.99.5 Работы по монтажу стальных строительных конструкций
43.99.7 Работы по сборке и монтажу сборных конструкций
43.99.9 Работы строительные специализированные, не включённые в другие группировки
68.1 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
68.10.1 Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества
68.10.11 Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества
68.10.12 Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества
68.10.21 Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества
68.10.22 Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений
68.10.23 Покупка и продажа земельных участков
68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
68.20.1 Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
68.30 Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе
68.31.2 Предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.21 Предоставление посреднических услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.22 Предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.3 Предоставление консультационных услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.31 Предоставление консультационных услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.32 Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.4 Предоставление консультационных услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.41 Предоставление консультационных услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.31.42 Предоставление консультационных услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
71.11.1 Деятельность в области архитектуры. Связанные с созданием архитектурного объекта
77.32 Аренда и лизинг строительных машин и оборудования
77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включённых в другие группировки
82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включённая в другие группировки.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества
- Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества.

Общество имеет филиалы и обособленные подразделения:

- Филиал общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «РусСтройГруп» в г. Балабаново. Дата открытия 03.07.2013г. Место нахождения: 249000, Калужская область, м.р-н Боровский, г.п. город Балабаново, зона Промышленная, помещение 3;
- Обособленное подразделение ООО "Специализированный застройщик "РусСтройГруп" в г. Москве. Дата открытия: 22.10.2015, Место нахождения:127427, г. Москва, ул. Большая Марфинская, д1, 2, IX
- Обособленное подразделение ООО «Специализированный застройщик «РусСтройГруп» в г. Мариуполь. Дата открытия 02.02.2023г. Место нахождения: ДНР г.о. Мариупольский, г. Мариуполь, ул. Кузнечная, д. 7.
- Обособленное подразделение ООО «Специализированный застройщик «РусСтройГруп» в г. Калуга. Дата открытия 14.05.2024г. Место нахождения: 248033, РФ, Калужская область, г. Калуга, Трамплинная ул, д. 1В.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Организация бухгалтерского учета Общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией – Индивидуальный предприниматель Полозкова Ольга Сергеевна.

На основании договора № 07/БУ от 05.03.2018 г. ИП Полозкова О.С. оказывает ООО «Специализированный застройщик «РусСтройГруп» следующие услуги:

- ведение бухгалтерского учета налогового учета в соответствии с действующим законодательством о бухгалтерском учете и Налоговым кодексом РФ;
- составление бухгалтерской отчетности, налоговых деклараций (расчетов) по налогам и сборам, внебюджетные фонды
- консультирование ООО «Специализированный застройщик «РусСтройГруп» по вопросам бухгалтерского и налогового учета;
- расчет заработной платы (начислений и удержаний) расчет налогов и сборов с фонда оплаты труда работников ООО «Специализированный застройщик «РусСтройГруп»;

Приказом генерального директора № 1УП от 30.12.2023 г. утверждены положения об учетной политике для бухгалтерского и налогового учёта Общества на 2024год.

Из учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2024 г.:

Бухгалтерский учет ведется на основе рабочего плана счетов, содержащего необходимый перечень синтетических и аналитических счетов, использующегося для управления организацией, анализа и контроля отчетности.

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программы «1С: Бухгалтерия предприятия 8.3». Записи в регистрах бухгалтерского учета производить в хронологической последовательности на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций, а также на основании расчетов бухгалтерии.

В соответствии с ПБУ 1/2008, последствия изменения учетной политики, вызванного изменением законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в порядке, установленном

соответствующим законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляется исходя из принципа:

- допущения непрерывности деятельности;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной жизни.

Бухгалтерский учет в соответствии с настоящей учетной политикой должен обеспечивать:

- полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
- большую готовность к отражению в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем активов и обязательств;
- отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя из их экономического содержания;
- обеспечение тождества данных аналитического учета оборотами остаткам синтетического учета и показателям бухгалтерской отчетности;
- рациональное ведение бухгалтерского учета исходя из условий хозяйственной деятельности.

Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках.

При оформлении хозяйственных операций применяются формы первичных учетных документов, составляемых на бумажном носителе и (или) в виде электронного документа, подписанного электронной подписью, утвержденных данной учетной политикой.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. С целью обеспечения контроля, вести учет таких активов применительно к порядку, установленному для бухгалтерского учета запасов организации ФСБУ 5/2019 "Запасы". (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020) Контроль осуществляется по ведомости учета малоценных ОС по материально ответственным лицам.

Организация признает самостоятельным инвентарным объектом основных средств затраты на капитальный ремонт, техосмотры и техобслуживание при существенности суммы затрат. Уровень существенности равен лимиту признания активов основным средством (100 000 руб.).

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- неинвестиционная недвижимость;
- инвестиционная недвижимость;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация начисляет амортизацию основных средств линейным способом ежемесячно.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

(Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020)

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете. (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022). Переоценка и обесценение НМА. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022).

НМА с неопределенным сроком полезного использования тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой в срок с 20-30 декабря отчетного года. (Основание: п. 43 ФСБУ 14/2022, п. 17 ФСБУ 26/2020, пп. "а" п. 10, п. 11 МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов")

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

(Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022)

Амортизация НМА начинает начисляться с момента признания в учете объекта НМА и прекращает начисляться с момента его списания.

(Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022)

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 10% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

(Основание: п. 42 ФСБУ 14/2022)

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.

(Основание: п. 39 ФСБУ 14/2022).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА. (Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020)

При проведении единовременной корректировки также пересчитываются в том числе первоначальная стоимость, накопленная амортизация и накопленное обесценение НМА, а также первоначальная стоимость и накопленное обесценение капитальных вложений в них.

(Основание: Рекомендация Р-155/2023-КпР "Переход на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы")

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

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.

(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. Затраты списываются в отчетном периоде на финансовые результаты без использования затратных счетов.

Организация признает единицей запаса номенклатурный номер.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов, кроме ГСМ и строительных материалов, оцениваются по себестоимости каждой единицы. ГСМ и строительные материалы оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

Временно не эксплуатируемые запасы (на складе, в резерве) в виде сезонных шин, двигателей, аккумуляторов, автомобильных покрышек и иных запчастей и деталей строительной техники, имущества, стоимость которых учтена в расходах после отпуска в производство, учитываются в порядке, предусмотренном для учета малоценных основных средств.

Если на отчетную дату выявлены признаки обесценения запасов, такие как моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта, то необходимо определить чистую стоимость продажи этих запасов. Если в результате наличие обесценения подтвердится, то в бухгалтерском учете надо создать резерв под обесценение запасов. п 30 и31 ФСБУ 5/219.

Строительные работы учитываются по фактической себестоимости на счете 20 «Основное производство». Калькуляция себестоимости ведется пообъектным методом.

К прямым затратам относятся все затраты на проведение строительных работ и прочие капитальные затраты, непосредственно связанные с возведением объектов:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда строительных бригад;
- отчисления на социальные нужды с зарплаты строительных бригад;
- амортизация строительной техники;
- аренда строительной техники.
- Субподрядные работы.

Прочие производственные затраты, а также затраты, которые нельзя отнести к конкретному виду работ и продукции, считаются косвенными, отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца распределяются между заказами пропорционально сумме учтенных за месяц прямых затрат.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Средства дольщиков организация учитывает на счете 76-09 «Прочие расчёты с дебиторами им кредиторами». Также полученные средства отражаются как обеспечение на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные». Основание: статья 15.5 Закона от 30.12.2004 № 214-ФЗ, письмо Минфина от 11.11.2019 № 03-11-06/2/86786.

Общество применяет общую систему налогообложения, является плательщиком налога на прибыль, и применяет ПБУ 18/02.

Текущий налог на прибыль определяется балансовым методом на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом временные разницы отражаются на счете 99 «Прибыли и убытки».

Основание: пункт 22 ПБУ 18/02.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

(Основание: п. п. 5, 23 ПБУ 23/2011, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 7 МСФО (IAS) 7 "Отчет о движении денежных средств", п. 5 Письма Минфина России от 21.12.2009 N ПЗ-4/2009)

Бухгалтерская отчетность сформирована из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенные отступления от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности с указанием причин, вызвавших эти отступления, а также результата, который данные отступления оказали на понимание состояния финансового положения организации, отражение финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении отсутствуют.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению - существенной признается сумма, отношение которой к общей сумме доходов за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Из учетной политики для целей налогового учета на 2024 г.:

Учет доходов и расходов вести методом начисления.

Срок полезного использования основных средств определять по минимальному значению интервала сроков для амортизационной группы, в которую включено основное средство по классификации, утверждаемой Правительством РФ. Если основное средство не указано в классификации, срок полезного использования определять по технической документации или рекомендациям производителей.

Срок полезного использования основных средств, бывших в эксплуатации, определять равным сроку, установленному предыдущим собственником, уменьшенному на количество лет (месяцев) его эксплуатации предыдущим собственником. Норму амортизации по бывшим в употреблении основным средствам определять с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации предыдущими собственниками.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определять исходя из срока действия патента, свидетельства, а также исходя из срока полезного использования, обусловленного соответствующим договором. По нематериальным активам, по которым определить срок полезного использования невозможно, применять срок, равный 10 годам.

Амортизацию по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам) начислять линейным методом

Амортизационную премию не применять

К основной норме амортизации применять повышающие коэффициенты в размере 2 к основным средствам, которые используются для работы в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности и которые приняты на учет до 1 января 2014 года.

Резерв на ремонт основных средств не создавать. Инвестиционный налоговый вычет не применять.

Стоимость имущества, не являющегося амортизируемым имуществом, включать в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

При использовании материалов в операциях, не облагаемых НДС, их стоимость формируется с учетом налога.

Оценку при списании сырья и материалов, используемых в деятельности, производить по методу средней стоимости.

Отчетными периодами по налогу на прибыль признавать I квартал, полугодие и 9 месяцев.

Для определения сумм авансовых платежей и налога, подлежащих уплате по местонахождению обособленных подразделений, использовать показатели удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества и среднесписочной численности работников.

Основание: пункт 2 статьи 288 НК РФ.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2024 году не имелось.

Общество не планирует прекращать деятельность.

Условных фактов хозяйственной деятельности не имеется.

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не имеется.

Общество в совместной деятельности не участвовало.

На дату составления отчетности факты хозяйственной деятельности, которые могут привести к существенным последствиям изменения финансового состояния и повлиять на результат деятельности предприятия, отсутствуют.

Расшифровка отдельных статей баланса:

1110 «Нематериальные активы»:

Нематериальные активы на 31.12.2024 года по остаточной стоимости составляют 160 766 тыс. рублей.

Нематериальные активы на 31.12.2024 г:

Наименование НМА	Стоимость на отчетную дату, тыс. руб.
НОУ -ХАУ "Вентилируемая кровельная система на основе рулонного битумно-полимерного материала, тыс.руб	93 634
Товарный знак, тыс.руб	67 132

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024 г. была проведена инвентаризация нематериальных активов. В ходе проведения инвентаризации не выявлено недостатков или излишков, а также нематериальных активов с признаками обесценения.

1150 «Учет основных средств»:

По состоянию на 31.12.2024г.

Основные средства по остаточной стоимости (Сч. 01-02) , тыс. руб.	130 738
Земельный участок п. Софрино, Строительная 54 (кад. № 50:13:0020205:633) тыс. руб.	33 379
Земельный участок п. Софрино, Строительная 54 (кад № 50:13:0020205:631), тыс. руб.	33 379
Затраты на свайное поле, тыс. руб.	500
Затраты по объекту Софрино 54 , тыс. руб.	128 947
Затраты на аренду земли	1 969
ИТОГО, тыс. руб.:	328 912

Балансовая стоимость основных средств и незавершенных вложений в объекты основных средств по предприятию на 31.12.2024 года составляют 328 912 тыс. рублей. Общая величина амортизационных отчислений по основным средствам на 31.12.2024 года – 79 136 тыс. рублей.

В 2024 году Обществом были введены в эксплуатацию основные средства:

Основные средства	Сумма, тыс. руб.
Аппарат многофункц. Kyocera ECOSYS M8124cidn -шт	156
Безвоздушная электрическая окрасочная установка 220V 50 HZ на телеге	144
Бытовка санузел	240
Грузовой фургон CITROUEN JUMPER VIN VF7YABMFA12147857	1 333
Кофемашина профессиональная Dr.coffee PROXIMA F 11 Big BLACK	148
Погрузчик POLAR BADGER WL 50B	1,667
Подъемник грузовой мачтовой, ПМГ-1-А-203-05	1 643
Снегоболотоход AODES MUD PRO 1000	1 325
Трансформатор для прогрева бетона См КТПО-80-(380В)-Б/А	343
Итого	6999

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024 г. была проведена инвентаризация основных средств. В ходе проведения инвентаризации не выявлено недостатков или излишков, а также основных средств с признаками обесценения.

1210 «Запасы»:

По состоянию на 31.12.2024 года стоимость запасов организации составила 325 508 тыс. рублей

Сырье и материалы, тыс. руб.	178 140
Готовая продукция, тыс. руб.	72 142
Незавершенное производство, тыс. руб.	75 226

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024 г. проведена инвентаризация запасов. В ходе проведения инвентаризации излишков и недостач не выявлено. Также не выявлено материально -технически устаревших запасов, готовой продукции. На основании проведенной инвентаризации отсутствовали запасы с признаками обесценения. "Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались"

1230 «Дебиторская задолженность»:

По состоянию на 31.12.2024 года на предприятии числится дебиторская задолженность на сумму 783 752 тыс. рублей. Данная дебиторская задолженность по существенным показателям подтверждена актами сверок и реальна к взысканию.

Задолженность за покупателями и заказчиками, тыс. руб.	651 223
Авансы выданные, тыс. руб.	82 739
Расчеты по налогам и сборам, тыс. руб.	9 663
Прочая, тыс. руб.	40 127

Резерв по сомнительным долгам: не создавался.

1520 «Кредиторская задолженность»:

По состоянию на 31.12.2024 года на предприятии числится краткосрочная кредиторская задолженность на сумму 1 257 992 тыс. рублей. Данная кредиторская задолженность по существенным показателям подтверждена актами сверок и не имеет просроченных обязательств.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	241 436
Задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.	721
Задолженность по налогам и сборам, тыс. руб.	29 222
Авансы полученные, тыс. руб.	907 530
Прочая, тыс. руб.	79 083

Суммы дебиторской и кредиторской задолженности в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 года отражены в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость с авансов выданных и полученных.

Соответственно, дебиторская задолженность уменьшена на сумму НДС с авансов выданных по состоянию на 31.12.2024 года, а именно 99 286 тыс. рублей, кредиторская задолженность уменьшена на сумму НДС с авансов полученных по состоянию на 31.12.2024 года, а именно 181 874 тыс. рублей.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024 г. проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности. Просроченной и сомнительной задолженности не выявлено.

1240 «Финансовые вложения (за исключением денежного эквивалента)»

№	Финансовое вложение	Сумма, тыс. рублей на 31.12.2024
1	Займ АБИШАЕВ АРКАДИЙ ЯКУБОВИЧ	15000
2	Займ ООО «ЕвроСтрой»	1 150
4	Займ Лопухов М.А.	446
6	Зимелев Александр Михайлович ИП	2 000
	ИТОГО:	18 596

Предприятие не имеет просроченных кредитов и займов, все заемные средства реальны для погашения.

Сумма процентов, причитающихся Обществу, за 2024 год составила 7 153 тыс. рублей.

1410 гр.4 «Заемные средства»:

Кредитор	№ и дата кредитного договора	Сумма по договору тыс.руб	Дата выдачи	Дата погашения	Остаток задолженности
ООО "МонтажСтрой"	№ 1/2014-3-М от 20.06.2014	162000	01.07.2014	31.12.2025	95650
Итого					95 650

1510 гр.4 «Заемные средства»:

Кредитор	№ и дата кредитного договора	Сумма по договору тыс.руб	Дата выдачи	Дата погашения	Остаток задолженности
ООО "Монолитстрой"	Договор № 28/РУС-1 от 15.09.2023	35000	29.09.2023	29.09.2029	21112

ООО "МонтажСтрой"	№ 1/2014-З-М от 20.06.2014	162000	01.07.2014	31.12.2029	118 758
Итого					139 870

Общество не имеет просроченных кредитов и займов, все заемные средства реальны для погашения.

Сумма процентов, причитающихся к уплате Обществом за 2024 год составила 16 984 тыс. рублей.

Информация о доходах и расходах Общества

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг).

Доходы	тыс. руб.
Выручка от продаж	1 369 057
Прочие доходы, в том числе:	20 684
Доходы, связанные с реализации покупных товаров	5 436
Прочие доходы	7043
Проценты к получению	7153
Списание просроченной задолженности	1052
ИТОГО:	1 389 741
Расходы	
Себестоимость продаж	1 180 327
Коммерческие расходы	1 619
Управленческие расходы	102 379
Прочие расходы, в том числе:	78 586
Себестоимость покупных товаров	5 095
Неустойка, штрафы, пени	5 963
Услуги банков	1 261
Исправительные записи по операциям прошлых лет	7 699
Прочие расходы	40 254
Оплата труда	1 009
Государственная пошлина	321
Начисленные проценты к уплате	16 984
ИТОГО:	1 362 911

Общехозяйственные расходы списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Общепроизводственные расходы по итогам каждого месяца списываются на счёт 20 «Основное производство».

Информация о договорах строительного подряда

Информация за 2024г. по договорам, исполнявшимся в этом отчётном периоде:

№ Договора, Наименование заказчика	Сумма признанной в отчётном периоде выручки (Без НДС)	Способы определения признанной в отчётном периоде выручки по договору
Договор № 1019/2024с	178 175	По мере готовности
Договор № 1360/2023	58 438	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 1713-К от 29.06.2020г.	7 780	По мере готовности
Мосгаз АО Договор № 24МГ-ДУ-0612 от 08.04.2024г	28 870	По мере готовности
Мосгаз АО Договор № 24МГ-ДУ-0622 от 08.04.2024г	23565	По мере готовности
Контракт №114 от 07.10.2024	13 419	По мере готовности
Контракт № 01/2023-СМР от 31.03.2023	113 165	По мере готовности
Договор № ПСД-000361-24 от 24.07.2024 г. (ФКР Москвы)	453	По мере готовности
Договор № ПКР-011701-23 от 04.07.2023 г. (ФКР Москвы)	19 849	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор №2131-К от 06.09.2022г.	139 080	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор №1924-К от 10.12.2021г.	15 122	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2274-К от 14.12.2023г	7 577	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2275-К от 22.06.2023г	5 247	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2276-К от 06.07.2023г	19 676	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2277-К от 06.07.2023г	11 490	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2278-К от 06.07.2023г	8 907	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2279-К от 06.07.2023г	20 285	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2280-К от 06.07.2023г	14 191	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2281-К от 06.07.2023г	8 535	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2282-К от 06.07.2023г	4 672	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2283-К от 06.07.2023г	22 568	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2286-К от 06.07.2023г	32 951	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2379-К от 06.07.2023г	3 292	По мере готовности

Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2381-К от 06.07.2023г	10 889	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2383-К от 06.07.2023г	13 924	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2384-К от 06.07.2023г	18 730	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2385-К от 06.07.2023г	11 054	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2776-К от 23.10.2023г	75	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2778-К от 24.10.2023г	25 094	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2781-К от 24.10.2023г	34 521	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2785-К от 11.08.2023г	35 342	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2649-К от 11.08.2023г	33 201	По мере готовности
Договор № 724/2024	50 731	По мере готовности
Договор № 410/2024	33 687	По мере готовности
ООО СЗ Квартал-инвестстрой Договор № 66-СЗКИЗ Щербинка школа	141 737	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № Т2-33 от 02.10.2023 Мариуполь (Лунина 95, 95а)	2 701	По мере готовности
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор №1716-К от 29.06.2020г.	2 619	По мере готовности

Информация о незавершённых договорах по состоянию на 31.12.2024г.

№ Договора, Наименование заказчика	Общая сумма понесенных расходов , тыс. руб.	Признанная прибыль (за вычетом признанных убытков), руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка , тыс. руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб.
Договор № 1360/2023	33 381		22 589	
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, Договор № Т2-33 от 05.12.2022	35 655		95 817	
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2282-К от 06.07.2023г	23		11 980	
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2285-К от 06.07.2023г	131		28 225	

Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2379-К от 06.07.2023г	67	20903
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2380-К от 06.07.2023г	228	19 052
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2382-К от 06.07.2023г	76	39087
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2774-К от 24.10.2023г	127	29239
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2775-К от 24.10.2023г	136	30 026
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2777-К от 24.10.2023г	741	27674
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2779-К от 24.10.2023г	288	15284
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2780-К от 24.10.2023г	774	28 798
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2781-К от 24.10.2023г	8	28254
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов Договор № 2782-К от 24.10.2023г	696	31417
Фонд капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов г. Москвы Договор № КР-010186-24	517	
МИНИСТЕРСТВО ЖКХ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	2371	23812

Согласно условиям договора, Общество ежемесячно подписывают с заказчиками акты выполненных работ по формам КС-2 и КС-3. На основании этих актов осуществляются расчеты с заказчиком. Подписав такие акты, Общество определяет в них объем и стоимость подрядных работ, выполненных за истекший месяц. При составлении и подписании сторонами договора подряда ежемесячных актов выполненных работ бухгалтерский учет ведется по правилам ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Информация о связанных сторонах

2	Учредитель организации (ФИО, место работы, должность).	Экономист ООО «Специализированный застройщик «РусСтройГруп» Сорокина Н.И.
3	Члены исполнительного коллегиального органа и/или лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа организации (ФИО, место работы, должность).	Генеральный директор ООО Специализированный застройщик «РусСтройГруп» Лопухов М.А.

Размер выплаченного вознаграждения учредителю – Сорокиной Н.И. в виде дивидендов из нераспределенной чистой прибыли на основании решений № 33 от 18.04.2024 года, № 34 от 18.06.2024 года единственного участника Общества составляет 10 597 тыс.руб

Размер заработной платы, выплаченной Обществом Сорокиной Н.И. за 2024 год составляет 2 330 тыс. руб.

Сумма перечисленных налогов в бюджет РФ составила:

- НДФЛ – 302 тыс.руб;
- Взносы – 397 тыс.руб.

Вознаграждение управленческого персонала:

Размер выплаченного вознаграждения Генеральному директору Лопухову Максиму Анатольевичу – в виде заработной платы составляет 2 607 тыс. руб. Сумма перечисленных налогов в бюджет РФ составляет:

- НДФЛ – 338 тыс. руб.;
- Взносы – 438 тыс. руб

Информация об операциях в иностранной валюте

В Обществе нет расчетов в иностранной валюте.

Прочая информация

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2024 г составила 36 человек.

Взносы с ФОТ за 2024 год начислены в сумме 10 658 тыс.рублей и уплачены в полном объеме.

Уставный капитал

Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 62 350 тыс. рублей, сумма нераспределённой прибыли составляет 364 744 тыс. рублей. В 2024 году учредителем Общества было принято решение о выплате дивидендов из нераспределённой прибыли прошлых лет, в размере 10 597 тыс. рублей. Сумма дивидендов была выплачена в полном объеме.

Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утверждённого приказом Минфина России от 19.11.2002г. № 114н (с изменениями и дополнениями).

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 64 636 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2024 году составляла 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила 12 927 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учёта составила 26 830 тыс. руб.

В соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 Общество раскрывает следующую информацию:

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей
Прибыль до налогообложения (стр.2300)	26 830
Ставка по налогу на прибыль	20%
Условный расход по налогу на прибыль	5366
Отложенный налог на прибыль	-165
Постоянный налоговый расход	7726
Текущий налог на прибыль	-12927

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблицах.

Счет 09	Сальдо на начало периода, руб.		Обороты за период, руб.		Сальдо на конец периода, руб.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09			2 064 376,78	1 122 365,61	942 011,17	
Кредиторская задолженность			1 119 074,57	1 118 874,57	200,00	
Нематериальные активы			941 195,87		941 195,87	
Основные средства			4 106,34	3 491,04	615,30	
Итого			2 064 376,78	1 122 365,61	942 011,17	

Счет 77	Сальдо на начало периода, руб.		Обороты за период, руб.		Сальдо на конец периода, руб.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
		199 288,00	3 293 709,24	4 283 110,91		1 188 689,67
Готовая продукция				187 713,07		187 713,07
Материалы				2 942,42		2 942,42
Незавершенное производство			8 763,33	987 870,31		979 106,98
Основные средства			0,19	18 927,39		18 927,20
Расходы будущих периодов			3 085 657,72	3 085 657,72		
Прочие расходы		199 288,00	199 288,00			
Итого		199 288,00	3 293 709,24	4 283 110,91		1 188 689,67

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представлены в табличных формах с 1 по 6.

**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	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2024г. за 2023г.	164 512 164 512	(92) (60)	- -	- -	(3 654) (32)	- -	- -	164 512 164 512	(3 746) (92)
в том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2024г. за 2023г.	- 95 799	- (16)	- -	- -	- (21)	- -	- -	- 95 799	- (37)

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

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		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.	-	-	-	-	-	-	-

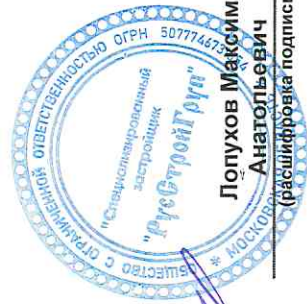
1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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

Руководитель



(подпись)

Лолухов Мақсим
Анатольевич
 (расшифровка подписи)


10 апреля 2025 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 2024г.	141 157	64 014	-	(6 998)	198 174
	5250	за 2023г.	97 455	62 417	-	(18 715)	141 157
в том числе:							
Снегоболотоход AODES MUD PRO 1000	5241	за 2024г.	-	1 326	-	(1 326)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Бытовка санузел	5242	за 2024г.	-	240	-	(240)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кофемашинка профессиональная Dg.coffee PROXIMA F 11 Big BLACK	5243	за 2024г.	-	148	-	(148)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Безвоздушная электрическая окрасочная установка 220V 50 HZ на телеге	5244	за 2024г.	-	144	-	(144)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон CITROUEN JUMPER VIN VF7YABMFA12147857	5245	за 2024г.	-	1 333	-	(1 333)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Подъемник грузовой мачтовой, ПМГ-1-А-203-05	5246	за 2024г.	-	1 643	-	(1 643)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Погрузчик POLAR BADGER WL 50B	5247	за 2024г.	-	1 667	-	(1 667)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат многофункц. Kuosera ECOSYS M8124cidn -шт	5248	за 2024г.	-	156	-	(156)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трансформатор для прогрева бетона См КТПО-80-(380В)-Б/А	5249	за 2024г.	-	342	-	(342)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Схема транспортного обслуж. территории		за 2024г.	850	-	-	-	850
		за 2023г.	850	-	-	-	850
Затраты по объекту Софрино 54		за 2024г.	68 299	57 016	-	-	125 315
		за 2023г.	24 609	43 689	-	-	68 299
Леса строительные ЛРСП 60		за 2024г.	13	-	-	-	13
		за 2023г.	-	2 045	-	(2 033)	13
п. Софрино, Строительная 54 (кад № 50:13:0020205:631)		за 2024г.	33 379	-	-	-	33 379
		за 2023г.	33 379	-	-	-	33 379
Технологическое присоединение к электрическим сетям		за 2024г.	800	-	-	-	800
		за 2023г.	800	-	-	-	800
Подключение и программирование тепловычислителей		за 2024г.	27	-	-	-	27
		за 2023г.	27	-	-	-	27
Механо-монтажные, пуско-наладочные работы		за 2024г.	100	-	-	-	100
		за 2023г.	100	-	-	-	100
Концепция развития территории		за 2024г.	236	-	-	-	236
		за 2023г.	236	-	-	-	236
Обследование тех. состояния несущих и ограждающих конструкций		за 2024г.	347	-	-	-	347
		за 2023г.	347	-	-	-	347
Затраты на приобретение свайного поля		за 2024г.	500	-	-	-	500

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	20 379	16 814	-
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	95 579	95 579	95 579
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лопухов Максим
Анатолевич
(расшифровка подписи)



10 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		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	21 496	-	10 900	(13 800)	-	-	-	18 596	-
	5315	за 2023г.	42 730	-	36 700	(57 934)	-	-	-	21 496	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	21 496	-	10 900	(13 800)	-	-	-	18 596	-
	5310	за 2023г.	42 730	-	36 700	(57 934)	-	-	-	21 496	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Лопухов Максим
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

10 апреля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	265 148	-	265 148	1 671 899	(1 611 539)	-	X	325 508	-	325 508	
	5420	за 2023г.	387 221	-	387 221	1 223 296	(1 345 369)	-	X	265 148	-	265 148	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	134 297	-	134 297	459 762	(415 918)	-		178 140	-	178 140	
	5421	за 2023г.	84 286	-	84 286	300 754	(250 743)	-		134 297	-	134 297	
Готовая продукция	5402	за 2024г.	78 414	-	78 414	508	(6 780)	-		72 142	-	72 142	
	5422	за 2023г.	199 368	-	199 368	9 590	(130 544)	-		78 414	-	78 414	
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	15 443	-	15 443	-	(15 443)	-		-	-	-	
	5423	за 2023г.	63 383	-	63 383	-	(47 940)	-		15 443	-	15 443	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	36 995	-	36 995	1 210 010	(1 171 779)	-		75 226	-	75 226	
	5425	за 2023г.	40 184	-	40 184	908 423	(911 612)	-		36 995	-	36 995	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	1 619	(1 619)	-		-	-	-	
	5426	за 2023г.	-	-	-	4 530	(4 530)	-		-	-	-	
	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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель (подпись) _____
 (расшифровка подписи) **Попухов Максим Анатольевич**

10 апреля 2025 г.

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							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		погашение	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	109 150	59 000	-	(72 500)	-	-	-	-	-	95 650	
в том числе:	5571	за 2023г.	97 650	45 500	-	(34 000)	-	-	-	-	-	109 150	
кредиты	5552	за 2024г.	13 500	59 000	-	(72 500)	-	-	-	-	-	13 500	
займы	5572	за 2023г.	-	45 500	-	(32 000)	-	-	-	-	-	95 650	
прочая	5553	за 2024г.	95 650	-	-	-	-	-	-	-	-	95 650	
	5573	за 2023г.	97 650	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	957 567	845 243	16 984	(421 933)	-	-	-	-	-	1 397 862	
в том числе:	5580	за 2023г.	1 059 728	502 029	12 092	(616 282)	-	-	-	-	-	957 567	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	204 665	186 724	-	(71 820)	-	-	-	-	-	319 569	
авансы полученные	5581	за 2023г.	250 638	67 467	-	(113 440)	-	-	-	-	-	204 665	
	5562	за 2024г.	579 345	649 432	-	(321 246)	-	-	-	-	-	907 530	
	5582	за 2023г.	663 101	399 003	-	(482 760)	-	-	-	-	-	579 345	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	25 430	7 966	-	(4 192)	-	-	-	-	-	29 203	
кредиты	5583	за 2023г.	25 529	(166)	-	(236)	-	-	-	-	-	25 430	
	5564	за 2024г.	-	-	302	(236)	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	6 512	(6 512)	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2024г.	147 282	-	2 668	(2 668)	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	119 830	35 000	10 473	(17 885)	-	-	-	-	-	139 870	
прочая	5566	за 2024г.	846	1 122	9 122	(16 670)	-	-	-	-	-	147 282	
	5586	за 2023г.	629	725	-	(278)	-	-	-	-	-	1 690	
	5567	за 2024г.	-	-	-	(508)	-	-	-	-	-	846	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	1 066 717	-	16 984	(494 433)	-	-	-	X	X	1 493 512	
	5570	за 2023г.	1 157 378	547 529	12 092	(650 282)	-	-	-	-	-	1 066 717	

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	-	-	-



Лопухов Максим
Анатольевич

Руководитель (подпись)

10 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	410 228	238 458
Расходы на оплату труда	5620	59 104	53 512
Отчисления на социальные нужды	5630	10 569	10 165
Амортизация	5640	13 143	7 742
Прочие затраты	5650	807 797	695 024
Итого по элементам	5660	1 300 841	1 004 901
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(16 516)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	172 083
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 284 325	1 176 984

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



Руководитель Лопухов Максим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 2025 г.

Изменение показателей в отчете о движении денежных средств

Отдельные показатели в отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2024 г., датированном 19.03.2025 г., скорректированы и представлены в отчете о движении денежных средств за январь -декабрь 2024 г., датированном 10.04.2025 г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	ОДДС от 19.03.2025	ОДДС от 10.04.2025	Расхождения между данными отчетов (гр.3 - гр.4)	Причина расхождения
1	2	3	4	5	6
Денежные потоки от текущих операций					
Поступления - всего, в том числе:	4110	1 722 245	1 792 748	-70503	
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	-	-	-	
прочие поступления	4119	24 594	95 097	-70 503	
Платежи - всего, в том числе:	4120	(1 664 079)	(1 734 083)	70 004	
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 465 091)	(1 465 519)	428	
в связи с оплатой труда работников	4122	(70 685)	(69 709)	-976	
налога на прибыль организаций	4124			0	
прочие платежи	4129	(109 381)	(179 933)	70552	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	58 166	58 665	-499	
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления - всего, в том числе:	4210	18 275	17 776	499	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	13 800	13 300	500	Исправление существенных ошибок
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4475	4476	-1	
Платежи - всего, в том числе:	4220	-	-	-	
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-	-	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 375	6 876	499	
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления - всего, в том числе:	4310	-	-	-	
прочие поступления	4319	-	-	-	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-	-	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-	-	-	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-	-	

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	-	-	-
---	------	---	---	---

Прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год является исправленной и заменяет ранее представленную заинтересованным сторонам бухгалтерскую отчетность. Основанием для составления исправленной бухгалтерской отчетности стали выявленные искажения показателей первоначально представленной бухгалтерской отчетности.

Перед составлением бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024 г. была проведена инвентаризация имущества и обязательств. По результатам инвентаризации имущества излишков и недостач не выявлено. По результатам инвентаризации обязательств отклонений, просроченной и сомнительной задолженности не выявлено.

Общество государственной помощи в 2024 году не получало.

События после отчетной даты

В 2024 году продолжающийся конфликт, связанный со специальной военной операцией, и вызванное этим обострение геополитической напряженности, оказали влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран в период конфликта, в т.ч. 2024 году, вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенных отраслей экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний. Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках. В Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте, зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения осуществления выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств. В ответ на усиление волатильности на финансовых рынках и роста инфляционных рисков Банк России во втором полугодии повысил ключевую ставку с 16% до 21%.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все меры для снижения возможных последствий.

Событий после отчетной даты, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, не имеется.

Непрерывность деятельности

Общество осуществляет непрерывную деятельность. Ликвидация не планируется. Чистые активы положительные.



Генеральный директор
10.04.2025 г.

Лопухов М.А.