

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«МД МЕНЕЖДМЕНТ»
ЗА 2024 ГОД**

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МД МЕНЕЖДМЕНТ» за 2024 г., сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Пояснения составлены к пересмотренной бухгалтерской отчетности, которая заменяет бухгалтерскую отчетность от 31 марта 2025г. Отчетность была пересмотрена в связи с выявленными неточностями и искажениями в заполнении первичной бухгалтерской отчетности.

Указанные изменения отражены в пересмотренной отчетности по следующим строкам:

Наименование показателя	Код строки	По состоянию на 31.12.2024 до пересмотра	По состоянию на 31.12.2024 после пересмотра
Бухгалтерский баланс			
Основные средства	1150	0	276
Доходные вложения в материальные ценности	1160	70 529	0
Прочие внеоборотные активы	1190	648 089	718 335
Итого по разделу 1	1100	736 862	736 854
Итого по разделу 2	1200	1 876	1 884
Прочие оборотные активы	1260	0	8
Прочие обязательства (долгосрочные)	1450	279	0
Итого по разделу IV	1400	740 461	740 182
Прочие обязательства (краткосрочные)	1550	0	279
Итого по разделу V	1500	105	385
Отчет о финансовых результатах			
Проценты к получению	2320	0	(174)
Проценты к уплате	2330	(266)	(251)
Прочие доходы	2340	174	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	(375)	(360)
Совокупный финансовый результат периода	2500	(375)	(360)

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МД МЕНЕЖДМЕНТ» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ «22» июня 2002 г., зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, в Единый Государственный реестр Юридических лиц внесена запись о юридическом лице – Обществе, за ОГРН 1197746690415.

Общество поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы № 34 - по г. Москве 25.11.2019г., присвоен идентификационный номер налогоплательщика 9702010599, КПП 773401001.

Общество является коммерческой организацией.

Юридический адрес: 123308, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ХОРОШЕВО-МНЕВНИКИ, ПР-КТ МАРШАЛА ЖУКОВА, Д. 1, СТР. 1, ПОМЕЩ. 1, КОМ. 9, АНТРЕСОЛЬ 2, Р/М2.

Основной вид экономической деятельности:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

68.10.22 Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений.

Органы управления Обществом:

1. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Генеральный директор Лазарева Екатерина Сергеевна.

2. Общее собрание участников Общества

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2024 являются:

Состав учредителей (участников, акционеров)	Резидент/ нерезидент РФ	Доля, %
ООО «Холлс»	Резидент	75
ООО «ИНФАНТА КОНСАЛТИНГ»	Резидент	25

В отчетном периоде Общество не имело филиалов и представительств.

Общество не имеет лицензий.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 **составляет 1 человек.** Среднесписочная численность по сравнению с периодом 01.01.2023 – 31.12.2023 не изменилась.

Конечным бенефициаром общества является:

Морозов Дмитрий Александрович ИНН 772983698869 (100% доля в УК ООО ХОЛЛС)

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 составляет 10 тыс. руб.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства РФ и органов, которым федеральными законами предусмотрено право регулирования бухгалтерского учета.

Общество в рамках годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 представляет:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (в табличной и текстовой формах).

2. Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в т. ч. на основе Учетной политики в целях бухгалтерского учета, Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также другими

федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативно-правовыми актами; Федеральных и отраслевых стандартов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика составлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В 2023 году в учетную политику были внесены изменения со сроком применения с 01 января 2024 года, влияющие на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, а именно:

- утверждено применение ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций";
- актуализирован порядок учета НМА (в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы").

2.1 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Учет нематериальных активов».

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом:

Переоценка НМА не производится.

В 2023 и 2024 году Общество не имело нематериальных активов (стр. 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса).

Указанная информация отражена в **Таблице № 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов»** Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2 Основные средства.

Основные средства учитываются в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Объекты основных средств после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования определяется в соответствии с п. 9 ФСБУ 6/2020, а также на основании паспорта объекта, иных технических документов, на основании экспертной оценки технических служб Общества.

Способ начисления амортизации для всех групп основных средств - линейный.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 (Ста) тысяч рублей. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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

В 2023 и 2024 году собственные основные средства у Общества отсутствовали. Указанная информация отражена в **Таблице № 2.1 «Наличие и движение основных средств»** табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Арендованные основные средства.

Обществом заключен договор аренды офисного помещения с ИП Горенковой Анной Вячеславовной от 18.05.2022 года № 9/2-22. По вышеуказанному договору Общество арендует помещение, расположенное по адресу: город Москва, проспект Маршала Жукова, дом 1, строение 1, (антресоль №2, помещение 1, комната № 9) общей площадью 12 квадратных метров. Размер ежемесячной арендной платы 25 000,00 руб. Срок аренды согласно условиям договора 11 месяцев по 17 апреля 2023 года включительно (впоследствии к договору заключено дополнительное соглашение, которое устанавливает срок аренды как неопределенный).

В соответствии с положениями ФСБУ 25/2018 «Учет аренды»:

1. Установлен срок аренды нежилого (офисного) помещения по адресу г. Москва, пр-т Маршала Жукова, д. 1, стр. 1, антресоль №2, помещение 1, комната № 9, общей площадью 12 (двенадцать) кв.м. полученному ООО МД МЕНЕДЖМЕНТ по Договору аренды № 9/2-22 от 18.05.2022г., с 01 января 2024г. по 31 декабря 2025г.

2. Определено право пользования активом и обязательство по аренде в соответствии с положениями ФСБУ 25/2018 в размере 528т.р. с учетом следующих условий:

- Дата принятия актива к учету: 01 января 2024г.
- Предполагаемый срок аренды: 24 месяца
- График оплат определяется в соответствии с условиями Договора аренды № 9/2-22 от 18.05.2022г.
- Ставка дисконтирования: 14% (четырнадцать процентов)
- Авансы и/или предварительные платежи по Договору аренды № 9/2-22 от 18.05.2022г. по состоянию на 01.01.2024г. отсутствовали.

Сумма накопленной амортизации ППА по состоянию на 31.12.2024г. составила 253т.р.

Остаточная стоимость ППА по состоянию на 31.12.2025 г. составила 276т.р.

При этом, до 2023 года включительно ООО МД МЕНЕДЖМЕНТ применяло упрощенные методы ведения бухгалтерского учета и отчетности, в том числе пользовалось правом не применять ФСБУ 25/2018 Учёт аренды. В связи с тем, что пересчет прошлых периодов (2022 - 2023 года) не является для ООО МД МЕНЕДЖМЕНТ существенным, дата признания объекта аренды как ППА установлена на дату начала применения ФСБУ 25/2018, а именно 01 января 2024г.

Условия Договора аренды № 9/2-22 от 18.05.2022г. в 2024г. не менялись, переоценка признанного ППА по итогам 2024г. не проводилась.

Указанная информация отражена в **Таблице № 2.1 «Наличие и движение основных средств»** по строке 5200 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.3 Доходные вложения в материальные вложения и финансовые вложения (строки 1160 и 1170 в 2022, 2023 и 2024 годах у Общества отсутствовали.

2.4 Отложенные налоговые активы

Отложенный налоговый актив – это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего к уплате в бюджет в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах (п.14 ПБУ 18/02).

В рамках деятельности Общества данный актив **по строке 1180 «Отложенные налоговые активы»** бухгалтерского баланса составляет **18 244 тыс. руб.**, сформировавшийся из убытков прошлых лет на 31.12.2024.

В связи с тем, что в 2022 году Обществом не применялось ПБУ 18/02, сопоставимые показатели за 2022г. в балансе отсутствуют.

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Отложенные налоговые активы	1180	18 244	7 934	0

2.5 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г. отражена величина внеоборотных активов размере **718 335т.р.**, в т.ч.:

Авансы, выданные на приобретение основных средств - 648 081т.р.;

Незаконченные операции по приобретению основных средств (капитальные вложения) – 70 253т.р.

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Прочие внеоборотные активы	1190	718 335	685 910	653 492

Авансы, выданные на приобретение основных средств	11901	648 081	648 081	648 081
Незаконченные операции по приобретению основных средств (капитализация процентов по долгосрочным займам, направленным на авансы, выданные на приобретение основных средств)	11902	70 253	37 829	5 410

Капитальные вложения учитываются в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В течение 2024 года Общество продолжило формирование капитальных вложений, а именно: осуществление затрат на приобретение объектов основных средств: начисление процентов по долгосрочным займам, направленным на авансирование приобретения объектов недвижимости:

Объект капитальных вложений	Накопленная стоимость на 31.12.2022 (тыс.руб.)	Сформировано в течение 2023 года (тыс.руб.)	Накопленная стоимость на 31.12.2023 (тыс.руб.)	Сформировано в течение 2024 года (тыс.руб.)	Накопленная стоимость на 31.12.2023 (тыс.руб.)
Нежилое помещение (назначение - офисы в аренду) в составе АДК по адресу: г. Москва, пр. Бумажный вл.19	2 780	16 777	19 576	16 780	36 356
Нежилое помещение (назначение - офисы в аренду) в составе АДК по адресу: г. Москва, ул. Двинцев, вл.3	2 294	13 745	16 039	13 746	29 785
Нежилое помещение (назначение - ресторан) в составе АДК по адресу: г. Москва, пр. Бумажный вл.19	317	1 897	2 214	1 898	4 112
Итого	5 410	32 419	37 829	32 425	70 253

Указанная информация отражена в **Таблице № 2.2 «Незавершенные капитальные вложения»** табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6 Запасы

Запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Аналитический учет материалов ведется в разрезе мест нахождения, материально ответственных лиц, видов материалов.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Способ оценки себестоимости запасов при их отпуске в производство и ином выбытии - по средней себестоимости.

в 2022, 2023 и 2024 году Общество не имело запасов (стр. 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса).

Указанная информация отражена в **Таблице № 4.1 «Наличие и движение запасов»** табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.7 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По состоянию на 31.12.2024 по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса у Общества числится налог на добавленную стоимость в размере 15т.р. по приобретенным услугам.

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15	0	5

2.8 Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность, отраженная в строке бухгалтерского баланса **1230 «Дебиторская задолженность»**, составляет **36 тыс. руб.** по состоянию на 31.12.2024 и является краткосрочной.

Обществом на 31.12.2024 не формировался резерв по сомнительной задолженности.

По состоянию на 31.12.2024 у Общества отсутствуют выплаченные поставщикам авансы в счет предварительной оплаты на приобретение, создание и переработку запасов.

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Дебиторская задолженность	1230	36	36	32

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в **Таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»** табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.9 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств Общества по состоянию на 31.12.2024г. отражен **по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»** бухгалтерского баланса и составил 1 825т.р.

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1230	1 825	1 772	2 144

Указанные данные подтверждены следующими остатками по счетам Общества:

Остаток денежных средств	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
На расчетном счете АО "АЛЬФА-БАНК" 40702810102080003784	1 825	1 772	2 144
На расчетном счете АО "Райффайзенбанк" 40702810800000142264	-	-	-
На валютных счетах	-	-	-

На прочих специальных счетах	-	-	-
В кассе Общества	-	-	-
Итого	1 825	1 772	2 144

Учет денежных средств производится в соответствии с порядком ведения кассовых операций в РФ, утвержденным ЦБ РФ, ПБУ 3 /2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» и иными нормативными документами.

В соответствие с п.16 ПБУ 23/2011, при заполнении Отчета о движении денежных средств за 2024г., Общество применило правило свернутого отражения денежных потоков по косвенным налогам (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Расшифровка строк отчета о движении денежных средств за 2024 год.

Денежные потоки от текущих операций:

Код 4119 «Прочие поступления» всего: **280т.р.**, в том числе:

Поступления процентов, начисленных по краткосрочным депозитам в течение года – 280т.р.;

Код 4129 «Прочие платежи» всего: **15 т.р.**, в том числе:

Комиссия за банковское обслуживание – 15т.р.;

Взаимовязка показателей бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств:

Тыс. руб.

Бухгалтерский баланс на 31.12.2024		Отчет о движении денежных средств за 2024	
Показатель	Сумма	Показатель	Сумма
Графа «На 31 декабря отчетного года» строки 1250	1 825	Графа «За отчетный период» строки 4500	1 825
Графа «На 31 декабря предыдущего года» строки 1250	1 772	Графа «За предыдущий период» строки 4500	1 772
Графа «На 31 декабря года предшествующего предыдущему» строки 1250	2 144	Графа «За предыдущий период» строки 4450	2 144

К денежным эквивалентам Общество относит:

- депозиты до востребования и краткосрочные депозиты (до 3 месяцев).

К финансовым вложениям относятся:

- депозиты со сроком более 3 месяцев.

2.10 Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2024г. составили 8т.р. (стр. 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса).

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Прочие оборотные активы	1260	8	18	4

2.11 Капитал и резервы

Уставный капитал Общества **по строке 1310 «Уставный капитал»** бухгалтерского баланса составил **10т.р.** Размер уставного капитала Общества с момента создания не менялся.

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Прочие оборотные активы	1310	10	10	10

В 2024 году произошли изменения в составе учредителей Общества:

Участник Общества	Доля по состоянию на 31.12.2023г.	Доля по состоянию на 31.12.2024г.
ИНФАНТА КОНСАЛТИНГ ООО	25%	25%
Морозов Дмитрий Александрович	75%	0%
ХОЛЛС ООО	0%	75%

2.12 *Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)*

Сумма накопленного по состоянию на 31.12.2024 убытка Общества показана **по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»** бухгалтерского баланса и составляет **1 839г.р.**, в том числе: финансовый результат отчетного периода **360г.р.**

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 839	1 478	1 278
Совокупный финансовый результат периода	2500	360	200	

По состоянию на 31.12.2024 **величина чистых активов составляет -1 829г.р. (отрицательное значение).**

Наименование показателя	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Стоимость чистых активов (по Расчету стоимости чистых активов в составе ФБО)	(1 829)	(1 468)	(1 268)

2.13 *Долгосрочные заемные средства*

По **стр. 1410 «Заемные средства»** бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г. отражены долгосрочные заемные средства со сроком погашения свыше 12 месяцев в размере **722 550г.р.**, в т.ч.:

- долгосрочные займы – 652 490 тыс. руб.

- проценты по долгосрочным займам – 70 060 тыс. руб. (капитализированы)

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Заемные средства, в т.ч.:	1410	722 550	689 523	656 933
<i>Долгосрочные займы</i>		652 490	651 990	651 490
<i>Проценты к уплате по долгосрочным займам</i>		70 060	37 533	5 444

Сроки возврата займов приведены ниже в таблице:

Заимодавец / Договор	Остаток займа по состоянию на 31.12.24	Срок возврата займа
Горенкова Анна Вячеславовна	244 500 000,00	
Договор беспроцентного займа 2021/2211-02 от 22.11.2021	70 000 000,00	31.12.2027
Договор беспроцентного займа 2021/2409-01 от 24.09.2021	91 500 000,00	31.12.2027
Договор беспроцентного займа 2022/1104-03 от 11.04.2022	70 000 000,00	31.12.2027
Договор беспроцентного займа 2022/1705-04 от 17.05.2022	13 000 000,00	31.12.2027
Горенкова Анна Вячеславовна ИП	25 550 000,00	
Договор займа №2024/2108-01 от 21.08.2024 (5%)	25 550 000,00	31.12.2030
ИНФАНТА КОНСАЛТИНГ ООО	56 500 000,00	
Договор займа №2023/1812-03 от 18.12.23 (5%)	7 000 000,00	31.12.2030
Договор займа №2023/2310-02 от 23.10.23 (5%)	10 000 000,00	31.12.2030
Договор займа №2023/2407-01 от 24.07.23 (5%)	14 500 000,00	31.12.2030
Договор займа №2024/1706-01 от 17.06.2024 (5%)	25 000 000,00	31.12.2030
Морозов Дмитрий Александрович	212 440 000,00	
Договор займа 2021/0706-07 от 07.06.2021 (5% с 01.11.22)	65 000 000,00	31.12.2027
Договор займа 2021/1312-11 от 13.12.2021 (5% с 01.11.22)	93 000 000,00	31.12.2027
Договор займа 2021/2605-06 от 26.05.2021 (5% с 01.11.22)	54 440 000,00	31.12.2027
Морозов Дмитрий Александрович ИП	113 500 000,00	
Договор займа 2020/1110-01 от 10.11.2020 (5% с 01.11.22)	40 000 000,00	31.12.2027
Договор займа 2021/0125-01 от 25.01.2021 (5% с 01.11.22)	57 000 000,00	31.12.2027
Договор займа №2024/1112-01 от 12.11.2024 (5%)	1 000 000,00	31.12.2030
Договор займа №2024/1118-02 от 18.11.2024 (5%)	8 000 000,00	31.12.2030
Договор займа №2024/1121-03 от 21.11.2024 (5%)	7 000 000,00	31.12.2030
Договор займа №2024/1125-04 от 25.11.2024 (5%)	500 000,00	31.12.2030
Итого	652 490 000,00	

2.14 Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые обязательства в сумме **17 632г.р.**, возникшие в результате признания отложенного налогового обязательства по внеоборотным активам. на 31.12.2024.

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Отложенные налоговые обязательства	1420	17 632	7 566	0

2.15 Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражены обязательства по оплате аренды нежилого помещения, признанного как право пользования активом в соответствии с ФСБУ 25/2018 в размере **279г.р.**

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Прочие обязательства	1450	279	0	0

2.16 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отраженная в строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса в размере **105г.р.**, является краткосрочной (погашение планируется не позднее, чем в течение 365 дней после отчетной даты).

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками –105т.р.;

Наименование показателя	Код ФБО	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Кредиторская задолженность	1520	105	49	11

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в **Таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»** табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.17 Оценочные обязательства.

Общество в 2022, 2023 и 2024 году не имело оценочных обязательств (стр. 1430 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса).

Указанная информация отражена в **Таблице № 7 «Оценочные обязательства»** табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.18 Выручка от реализации

Выручка признается по методу начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относится:

- выручка от аренды и управления собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- выручка от покупки и продажи собственных нежилых зданий и помещений.

Выручка от основного вида деятельности за 2022, 2023 и 2024 год у Общества отсутствовала. Указанная информация отражена по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах.

2.19 Себестоимость продаж

Формирование показателя себестоимости продаж (далее - себестоимость) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №33н.

Себестоимость продаж по основному виду деятельности Общества за 2022, 2023 и 2024 год не сформирована, в связи с отсутствием соответствующих расходов у Общества. Указанная информация отражена по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах).

2.20 Коммерческие расходы

Расходы на продажу полностью признаются в себестоимости реализованных работ и услуг ежемесячно списываются на счет 90.07 в полной сумме.

В 2022, 2023 и 2024 году Общество не осуществляло коммерческие расходы (стр. 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах).

2.21 Управленческие расходы

Управленческие расходы отчетного периода полностью признаются в себестоимости реализованных работ и услуг и списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены управленческие расходы в сумме (617) тыс. руб.

Расшифровка управленческих расходов представлена в таблице:

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
Амортизация ППА (Аренда помещения)	253	300

Бухгалтерские и юридические услуги	229	222
Программное обеспечение для офиса	9	10
Прочие консультационные услуги	125	0
Итого:	617	532

2.22 Проценты к получению

По строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах отражены проценты к получению от размещения краткосрочных депозитов в банке в размере **280 т.р.**

Наименование показателя	Код ФБО	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
Проценты к получению	2320	280	174

2.23 Проценты к уплате

По строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах отражены проценты к уплате, начисленные по привлеченным долгосрочным займам в части заемных средств, оставшихся в распоряжении Общества для поддержания текущей хозяйственной деятельности. в размере **(251) т.р.**

Наименование показателя	Код ФБО	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
Проценты к уплате	2330	251	183

2.24 Прочие доходы и расходы

Формирование показателей прочие доходы и расходы осуществляется в соответствии с

- ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н;
- ПБУ 10/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н.

Прочие доходы в 2023 и 2024 году отсутствовали (строка 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах за 2024 г.).

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2024 г. в составе прочих расходов отражена сумма **(15) тыс. руб.** в которую включены:

Наименование показателя	Код ФБО	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
Расходы на услуги банков	2330	15	28

2.25 Формирование показателя чистой прибыли отчетного периода

В результате финансово-хозяйственной деятельности организации за 2024 год сформировался бухгалтерский убыток до налогообложения в размере **603 т.р.**, который указан по строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отчета о финансовых результатах за 2024 год.

По строке 2410 «Налог на прибыль» отчета о финансовых результатах отражена сумма отложенного налога на прибыль в размере **243 т.р.**, сформированная по данным бухгалтерского учета за отчетный период.

Показатель чистой прибыли за 2024 г. сформирован Обществом по балансовому методу в соответствии с внесенными изменениями п. 2 приказа Минфина от 20.11.2018 № 236н в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (пункт 22 ПБУ 18/02). Ставка налога на прибыль в 2024 году составляла 20%.

Наименование показателя	Код ФБО	За Январь- Декабрь 2024г.	За Январь- Декабрь 2023г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(603)	(569)
Налог на прибыль	2410	243	369
в т.ч. текущий налог на прибыль*:	2411	-	-
отложенный налог на прибыль**:	2412	243	369
Чистая прибыль (убыток)	2400	(360)	(200)

Условный доход по налогу на прибыль за период 2024г. составил $(603) \times 20\% = 121$ т.р., за период 2023г. составлял $(569) \times 20\% = 114$ т.р.

*Отсутствие начисления текущего налога на прибыль подтверждается данными Налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2023 и 2024 год.

**Сумма отложенного налога на прибыль — это сумма, которая изменяет величину налога на прибыль в бюджет в последующих отчетных периодах и включает в себя отложенные налоговые обязательства (ОНО) и отложенные налоговые активы (ОНА).

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением/погашением вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц.

Итого показатель убытка Общества за 2024 г., отраженный по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах, с учетом всех поименованных выше доходов и расходов, составил (360) т.р.

3. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2024г. представлен в таблице:

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание для признания связанной стороной.	Доля участия аффилированного лица в УК Общества, %
1	Лазарева Екатерина Сергеевна	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица.	-
2	ООО ИНФАНТА КОНСАЛТИНГ	Участник ООО МД Менеджмент	25%
3	Морозов Дмитрий Александрович	Участник ООО МД Менеджмент (по 31.10.2025г.)	75%
4	ООО ХОЛЛС	Участник ООО МД Менеджмент (с 31.10.2025г.)	75%
5	ООО МЕДИАДЕСК	По составу учредителей	-
6	ООО Эдспенд	По составу учредителей	-
7	ООО Эдванс Медиа Груп	По составу учредителей	-

Операции со связанными сторонами за период с 01.01.2024 по 31.12.2024г.:

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Суть хозяйственных операций со связанной стороной	Сумма операций в течение 2024г.	Сальдо операций на 31.12.2024г.
1	Лазарева Екатерина Сергеевна	Операции в 2024 году отсутствовали	0	0
2	ООО ИНФАНТА КОНСАЛТИНГ	Предоставление долгосрочного	27 062	58 991

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Суть хозяйственных операций со связанной стороной	Сумма операций в течение 2024г.	Сальдо операций на 31.12.2024г.
		процентного займа		
3	Морозов Дмитрий Александрович	Возврат предоставленного долгосрочного процентного займа	40 550	212 440
4	ИП Морозов Дмитрий Александрович	Возврат предоставленного долгосрочного процентного займа, включая начисленные проценты	10 598	124 106
5	ИП Морозов Дмитрий Александрович	Предоставление долгосрочного процентного займа	30 985	124 106
6	ООО ХОЛЛС	Операции в 2024 году отсутствовали	0	0
7	ООО МЕДИАДЕСК	Операции в 2024 году отсутствовали	0	0
8	ООО Эдспенд	Операции в 2024 году отсутствовали	0	0
9	ООО Эдванс Медиа Груп	Операции в 2024 году отсутствовали	0	0

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не осуществлялось.

В течение 2023 и 2024 года операции со связанными сторонами состояли из операций по получению и частичному возврату полученных долгосрочных займов, а также начислению процентов по ним. Форма расчетов – безналичная. Сроки возврата по заключенным договорам займа отражены в разделе 2.13 пояснительной записки, изменение величины заемных средств отражено в таблице 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности табличных пояснений к ФБО.

3.1. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу, включают заработную плату и страховые взносы.

Все выплаты носят краткосрочный характер, вознаграждений в виде долгосрочных выплат в отчетном периоде не осуществлялись.

В 2024 году размер выплат основному управленческому персоналу составил 0 руб.

4. Обеспечение обязательств

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

5. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

Руководство ООО «МД МЕНЕЖДМЕНТ» не имеет намерений по прекращению деятельности Общества.

6. Критерий существенности

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% от валюты баланса.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по статье бухгалтерской отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

7. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

За период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г. Общество не получало государственной помощи.

8. Условные активы и условные обязательства

В 2024 году в хозяйственной жизни Общества не возникало ситуаций, являющихся основанием для создания условных обязательств и условных активов.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2024г. отсутствуют. В течение 2024 финансового года влияние внешне-политической ситуации, в том числе Специальной военной операции и внешне-экономических санкций на Общество было минимальным.

10. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Руководство Общества предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, не имеет намерения или необходимости в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов, сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- регулируется ситуация с погашением кредиторской задолженности и возвратом дебиторской;
- имеются денежные средства для выполнения обязательств перед персоналом и кредиторами.

Общество признает существенную неопределенность в отношении непрерывности деятельности по объективным показателям отчетности (отрицательные чистые активы в течение более трех лет подряд). Указанная неопределенность объясняется следующими факторами деятельности общества:

Наличие значительных убытков от операционной деятельности и соответствующее снижение стоимости чистых активов обусловлено спецификой деятельности Общества, а именно:

Общество создано в ноябре 2019 года, основным видом экономической деятельности Общества заявлена Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. В соответствии с видом экономической деятельности и планом по развитию Общества, Обществом заключены договоры инвестирования в строительство Бизнес-Центра, со сроком исполнения не ранее 1 квартала 2025 календарного года.

Процесс строительства и запуска бизнес-центра является долгосрочным, выход на прибыль Общества ожидается не ранее 2025 – 2026 календарного года.

Таким образом, считаем, что Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность и выполнять обязательства перед третьими лицами. Так же сообщаем, что в случае необходимости Общество располагает возможностью привлечения дополнительных займов для выполнения обязательств и продолжения деятельности в обычном режиме.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые необходимо раскрыть в пояснениях, отсутствуют.

Генеральный директор

Лазарева Екатерина Сергеевна

«08» декабря 2025г.

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

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. 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)

Лазарева Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

8 декабря 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.	37 829	32 425	-	-	70 253
	5250	за 2023г.	5 410	32 419	-	-	37 829
в том числе:							
Нежилое помещение (назначение - офисы в аренду) в составе АДК по адресу: г.Москва, пр.Бумажный вл.19	5241	за 2024г.	19 576	16 780	-	-	36 356
	5251	за 2023г.	2 800	16 777	-	-	19 576
Нежилое помещение (назначение - офисы в аренду) в составе АДК по адресу: г.Москва, ул.Двинцев, вл.3	5242	за 2024г.	16 039	13 746	-	-	29 785
	5252	за 2023г.	2 294	13 745	-	-	16 039
Нежилое помещение (назначение - ресторан) в составе АДК по адресу: г.Москва, пр.Бумажный вл.19	5243	за 2024г.	2 214	1 898	-	-	4 112
	5253	за 2023г.	317	1 897	-	-	2 214

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Лазарева Екатерина
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

8 декабря 2025 г.

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 _____
(подпись)

**Лазарева Екатерина
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

8 декабря 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

Лазарева Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

8 декабря 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36	-
	5530	за 2023г.	32	-	36	-	(32)	-	-	-	-	-	36	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36	-
	5533	за 2023г.	32	-	36	-	(32)	-	-	-	-	-	36	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	36	-	-	-	-	-	-	-	X	-	36	-
	5520	за 2023г.	32	-	36	-	(32)	-	-	-	X	-	36	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	689 523	83 829	32 625	(83 148)	-	-	-	-	-	722 829
	5571	за 2023г.	656 934	31 500	32 601	(31 512)	-	-	-	-	-	689 523
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	651 990	83 550	-	(83 050)	-	-	-	-	-	652 490
	5573	за 2023г.	651 490	31 500	-	(31 000)	-	-	-	-	-	651 990
прочая	5554	за 2024г.	-	279	-	-	-	-	-	-	-	279
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по займам	5555	за 2024г.	37 533	-	32 625	(98)	-	-	X	X	-	70 060
	5575	за 2023г.	5 444	-	32 601	(512)	-	-	X	X	-	37 533
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	49	56	-	-	-	-	-	-	-	105
	5580	за 2023г.	11	38	-	-	-	-	-	-	-	49
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	49	56	-	-	-	-	-	-	-	105
	5581	за 2023г.	11	38	-	-	-	-	-	-	-	49
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	689 572	83 885	32 625	(83 148)	-	X	-	-	-	722 934
	5570	за 2023г.	656 945	31 538	32 601	(31 512)	-	X	-	-	-	689 572

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Лазарева Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

8 декабря 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	253	-
Прочие затраты	5650	364	532
Итого по элементам	5660	617	532
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	617	532

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

Руководитель _____
(подпись)

**Лазарева Екатерина
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

8 декабря 2025 г.