10. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «СИРИУС» ЗА 2024 ГОД

1. **Общие данные об организации:**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СТРОИТЕЛЬСТВО И РАЗРАБОТКА ИНЖЕНЕРНЫХ И УПРАВЛЯЮЩИХ СИСТЕМ»

Сокращенное наименование: ООО «СИРИУС»

ИНН 7802543678 **КПП** 780401001

Адрес юридического лица: 194044, Санкт-Петербург г, Менделеевская ул., дом № 9, литера В, помещение 9-Н

Фактический адрес: 194044, Санкт-Петербург г, Менделеевская ул., дом № 9, литера В, помещение 9-Н

Общество зарегистрировано 06.10.2015 МИФНС №15 по Санкт-Петербургу, ОГРН 1157847338197

Размер уставного капитала: 10 000,00 руб.

ООО «СИРИУС» обособленных подразделений, филиалов и представительств не имеет.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Основной вид деятельности: 43.21 – Производство приборов и аппаратуры для измерения электрических величин или ионизирующих излучений.

Допуски, лицензии, свидетельства отсутствуют.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2024: 21 чел.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Павлов Роман Дмитриевич

Главный бухгалтер организации: Кравец Анна Михайловна

Состав участников ООО «СИРИУС» и их доля в уставном капитале представлен в таблице 1

Учредители	Доля	Стоимость
Павлов Роман Дмитриевич (ИНН: 780159518580)	50%	5 000,00 руб.
Бабичев Дмитрий Анатольевич (ИНН 602707423547)	50%	5 000,00 руб.

Информация о проведенной в 2024 году инвентаризации приведена в таблице 2

Объект учета	**Дата, на которую проведена инвентаризация**	**Примечания**
Основные средства	31.12.2024	Отклонений нет
- собственные	31.12.2024	Отклонений нет
- арендованные	31.12.2024	Отклонений нет
Доходные вложения в материальные ценности, в т.ч.:	Отсутствуют	-
- в организации	Отсутствуют	-
- предоставлено во временное владение	Отсутствуют	-
Оборудование к установке	Отсутствуют	-
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	-	-
- незавершенное строительство объектов основных средств	-	-
Расходы будущих периодов	31.12.2024	Отклонений нет
Нематериальные активы	Отсутствуют	-
Материально-производственные запасы	31.12.2024	Отклонений нет
Незавершенное производство	31.12.2024	Отклонений нет
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2024	Отклонений нет
Финансовые вложения	31.12.2024	Отклонений нет

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2024	Отклонений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2024	Отклонений нет
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2024	Отклонений нет
Расчеты с банками по ссудным счетам	31.12.2024	Отклонений нет
Расчеты с бюджетом	31.12.2024	Отклонений нет
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2024	Отклонений нет

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Основы составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2024 по 31.12.2024.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10 %.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

С 01.01.2022 года Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Переход осуществлен перспективным способом.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств, производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Учет материально производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 от 15.11.2019 переход осуществлен перспективным способом.

Предприятие не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

При отпуске в производство и ином выбытии материалов их оценка производится Предприятием по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Способ расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим периодом не изменился.

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 с 01.01.2022.

В состав арендных платежей не входят все суммы НДС, которые платят стороны договора: как возмещаемый, так и невозмещаемый налог.

Общество решает самостоятельно, переоценивать группу ОС или нет.

2.3. Учетная политика для целей налогового учета

2.3.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.3.2. В целях определения материальных расходов при списании товарно-материальных ценностей применяется средневзвешенный метод.

2.3.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.3.4. При реализации покупных товаров их стоимость приобретения определяется по средней стоимости.

2.3.5. Регистры налогового учета формируются на основании разработанных самим Обществом форм с применением компьютерной техники.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»

Прочие доходы (строка 2340) за 2024 год составили 142 978,00 тыс. руб. и по отношению к 2023 году увеличились на 90,18%, в том числе по видам:

Наименование	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.	+% роста -% снижения
Переоценка финансовых вложений (БУ)	20 395	14 699	+38,75%
Резервы по сомнительным долгам	116 059	60 039	+93,31%
Прочие внереализационные доходы и расходы	6 524	442	+1376,02%
Итого:	**142 978**	**75 180**	**+90,18%**

Прочие расходы (строка 2350) за 2024 год составили 187 329,00 тыс. руб. и по отношению к 2023 году увеличились на 144,97%, в том числе по видам:

Наименование	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.	+% роста -% снижения
Комиссионное вознаграждение за совершение сделок (брокер)	3 378	1 582	+113,53%
Ликвидация основных средств	218	0	+100%
Переоценка финансовых вложений (БУ)	20 994	4 576	+358,78%
Резервы по сомнительным долгам	153 111	60 785	+151,89%
Прочие внереализационные доходы и расходы	9 628	9 526	+1,07%
Итого:	**187 329**	**76 469**	**144,97%**

Расшифровки представлены в таблицах - приложения к бухгалтерской отчетности.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2024 году Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков в форме 1 Бухгалтерского баланса, раздел V по строке 1540 составили 2 681 тыс. руб., согласно приложенного расчета.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество в 2024 году не вело расчеты с контрагентами в иностранной валюте.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Событий и существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества на момент составления отчётности не было.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Общество участвует в судебном разбирательстве	Да. Сумма исков не существенна
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Под связанными сторонами лицами понимаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц в соответствии с Законом Российской Федерации от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках».

Лица, по состоянию на 31.12.2024г., связаны следующими отношениями:

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Тип, цели операций со связанными сторонами
Павлов Роман Дмитриевич	Гражданство – РФ Генеральный директор ООО «СИРИУС»	Учредитель, владелец доли 50%	ТСЖ «МОДУЛЬ» ИНН 7802173917 – Председатель ИП Павлов Роман Дмитриевич
Бабичев Дмитрий Анатольевич	Гражданство – РФ Заместитель генерального директора ООО «СИРИУС»	Учредитель, владелец доли 50%	ООО «САИМЭКС» ИНН 7806616581 – Генеральный директор и единственный участник

Все указанные компании имеют собственного главного бухгалтера, при этом каждое из указанных Обществ, имеет свое самостоятельное направление деятельности и создавалось для решения конкретных задач, возникающих в процессе осуществления хозяйственной деятельности. Ниже указаны операции между связанными сторонами в 2024 году.

Счет	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ТСЖ «Модуль»	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ООО «САИМЭКС»	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ИП Павлов Роман Дмитриевич	0,00	103 000,00	2 342 469,17	1 936 000,00	0,00	0,00
60	0,00	103 000,00	2 039 000,00	1 936 000,00	0,00	0,00
76	0,00	0,00	303 469,17	0,00	303 469,17	0,00
Итого	**0,00**	**103 000,00**	**2 342 469,17**	**1 936 000,00**	**303 469,17**	**0,00**

Общество совершало сделки по приобретению товаров, услуг от аффилированных лиц по ценам, которые не отличались от рыночных.

4.6. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных Генеральному директору Общества.

Информация о выплаченных вознаграждениях

Перечень вознаграждений	За отчетный 2024 год, тыс. руб.	За предыдущий 2023 год, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения:	-	-
Оплата труда	3 692,00	3 024,00
Отчисления во внебюджетные фонды	603,00	473,00
Премии по итогам работы за год	-	-
Другие выплаты	-	-
Долгосрочные вознаграждения:		
Выходные пособия	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными взносами	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными выплатами	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном(складочном)капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
Общество не применяет ПБУ 12/2010.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»
Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность. Чистые активы Общества на отчетную дату являются положительными и составили **44 126 тыс. руб.**

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не является участником совместной деятельности.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»
Обществом сформированы следующие резервы:

Статья	на 01.01.2024, (тыс. руб.)	на 31.12.2024 (тыс. руб.)
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	1 150,00	2 681,00
Резерв по сомнительным долгам	825,00	37 878,00

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 г. сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, отчетности и учетной политики предприятия, утвержденной на 2024 год. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет ранее представленную в ГИР БО от 31.03.2025.

В связи с тем, что в ноябре 2025 года были обнаружены ошибки в бухгалтерском учете за 2024 год, произведена корректировка бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год. Бухгалтерская (финансовая) отчетность на 31.12.2024 года изменилась по следующим строкам (тыс. руб.):

	Строка	2024 год
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (тыс. руб.)		
Было	1150	34 932
Стало		35 073
Было	1180	14 442
Стало		15 100
Было	1210	531 334
Стало		526 132
Было	1220	12
Стало		193
Было	1230	169 885
Стало		191 180
Было	1260	308
Стало		309
Было	1370	39 575
Стало		44 116
Было	1420	7 037
Стало		8 668
Было	1450	5 291
Стало		5 423
Было	1520	1 035 215
Стало		1 045 979
Было	1540	2 675
Стало		2 681
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс. руб.)		
Было	2110	916 380
Стало		926 680
Было	2120	(813 227)
Стало		(818 963)
Было	2100	103 153
Стало		107 717
Было	2220	(58 850)
Стало		(58 464)
Было	2200	44 303
Стало		49 253
Было	2320	40 098
Стало		38 062
Было	2330	(1 276)
Стало		(1 231)

	Строка	2024 год
Было	2340	160 948
Стало		142 978
Было	2350	(207 682)
Стало		(187 329)
Было	2300	36 391
Стало		41 733
Было	2410	(6 555)
Стало		(9 776)
Было	2400	27 417
Стало		31 957
ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (тыс. руб.)		
Было	4110	747 298
Стало		695 910
Было	4111	604 504
Стало		621 031
Было	4119	142 794
Стало		74 879
Было	4120	(1 149 185)
Стало		(1 061 823)
Было	4121	(938 597)
Стало		(868 319)
Было	4122	(38 040)
Стало		(51 379)
Было	4 124	(12 011)
Стало		(16 431)
Было	4129	(160 537)
Стало		(125 694)
Было	4100	(401 887)
Стало		(365 913)
Было	4210	479 498
Стало		6 301
Было	4213	479 498
Стало		6 268
Было	4214	0
Стало		33
Было	4220	(59 018)
Стало		(92 231)
Было	4221	(3 018)
Стало		(25 231)
Было	4223	(21 000)
Стало		(32 000)
Было	4200	420 480
Стало		(85 930)
Было	4320	(16 500)
Стало		(19 294)
Было	4322	(16 500)
Стало		(19 294)
Было	4300	(16 500)
Стало		(19 294)
Было	4400	2 093
Стало		(471 137)
Было	4450	71
Стало		661 771
Было	4500	2 164
Стало		190 634

4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д. Остаток денежных средств на конец отчётного периода составил 190 634 тыс. руб.

4.14. Раскрытие информации о капитале

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составил 10 000 рублей.

4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

Обществом инновационная деятельность не осуществляется. В связи с этим сведения об инновациях и модернизации производства отсутствуют.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Руководство Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, Общество мало подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности, поскольку является производителем востребованной конкурентоспособной продукции.

6. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество не планирует прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

Стоимость чистых активов значительно больше величины уставного капитала.

В составе выручки Общества – продажи российским организациям и экспорт в дружественные страны. Общество не реализует конечным покупателям продукцию на экспорт.

Введенные санкции не оказывают влияния на деятельность Общества.

15 декабря 2025 г.

Генеральный директор ООО «СИРИУС» Павлов Р.Д.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	-	-	-

1.3. 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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ **Павлов Роман Дмитриевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 декабря 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	39 026	(15 207)	25 231	(7 479)	7 261	(13 139)	-	-	-	56 158	(21 085)
	5210	за 2023г.	23 249	(5 381)	15 777	-	-	(9 826)	-	-	-	39 026	(15 207)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	30 053	(11 521)	23 001	(7 479)	8 118	11 203	-	-	-	45 855	(14 606)
	5211	за 2023г.	20 832	(4 020)	9 221	-	-	(7 495)	-	-	-	30 053	(11 515)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	3 201	(1 729)	591	-	-	(839)	-	-	-	3 792	(2 568)
	5212	за 2023г.	2 200	(1 167)	1 001	-	-	(562)	-	-	-	3 201	(1 729)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	25 231	-	(25 231)	-
	5250	за 2023г.	-	15 881	(104)	(15 777)	-
в том числе: MacBook Pro 16 F2141 ш9 2,4GHz 32GB 512 GB SSD RP5300M	5241	за 2024г.	-	110	-	(110)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

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	2 545	15 011	15 011
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 _____ **Павлов Роман Дмитриевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 декабря 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	74 414	-	548 061	(500 219)	-	-	-	122 256	-
	5311	за 2023г.	-	-	272 717	(198 303)	-	-	-	74 414	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	32 000	(6 000)	-	-	-	26 000	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	32 000	(6 000)	-	-	-	26 000	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	74 414	-	580 061	(506 219)	-	-	-	148 256	-
	5310	за 2023г.	-	-	272 717	(198 303)	-	-	-	74 414	-

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 _____ **Павлов Роман Дмитриевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 декабря 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	7 221	-	7 221	2 231 800	(1 712 889)	-	-	X	526 132	-	526 132
	5420	за 2023г.	82	-	82	1 199 855	(1 192 717)	-	-	X	7 221	-	7 221
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	13	-	13	338 137	(326 348)	-	-	4 490	11 802	-	11 802
	5421	за 2023г.	82	-	82	223 397	(223 466)	-	-	-	13	-	13
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	564 329	(50 128)	-	-	-	514 201	-	514 201
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	5 433	-	5 433	5 901	(11 334)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	68 037	(62 605)	-	-	-	5 433	-	5 433
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	1 775	-	1 775	1 323 433	(1 325 079)	-	-	-	129	-	129
	5425	за 2023г.	-	-	-	877 530	(875 755)	-	-	-	1 775	-	1 775
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	30 891	(30 891)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Павлов Роман Дмитриевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	376 797	(776)	180 797	-	(328 598)	-	(116 009)	-	50	12	229 058	(37 878)
	5530	за 2023г.	249 248	(2 680)	342 773	-	(215 243)	-	(62 640)	-	19	-	376 797	(776)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	108 661	(776)	104 546	-	(81 221)	-	(116 009)	-	-	-	131 986	(37 878)
	5531	за 2023г.	73 073	(2 646)	90 441	-	(54 854)	-	(62 606)	-	-	-	108 661	(776)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	240 430	-	70 952	-	(231 466)	-	-	-	-	-	79 916	-
	5532	за 2023г.	129 068	(34)	225 034	-	(113 672)	-	(34)	-	-	-	240 430	-
Прочая	5513	за 2024г.	27 706	-	5 299	-	(15 911)	-	-	-	50	12	17 156	-
	5533	за 2023г.	47 236	-	27 298	-	(46 846)	-	-	-	19	-	27 706	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	376 797	(776)	180 797	-	(328 598)	-	(116 009)	X	50	12	229 058	(37 878)
	5520	за 2023г.	249 248	(2 680)	342 773	-	(215 243)	-	(62 640)	X	19	-	376 797	(776)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	15 666	3 304	-	(11 875)	-	-	-	-	7 095
	5574	за 2023г.	7 953	11 521	-	(3 808)	-	-	-	-	15 666
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 084 382	502 486	4	(540 955)	-	-	50	12	1 045 979
	5580	за 2023г.	501 537	903 866	171	(320 210)	(1 000)	-	19	-	1 084 382
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	349 114	495 693	-	(259 035)	-	-	-	-	585 772
	5581	за 2023г.	147 753	327 425	-	(126 064)	-	-	-	-	349 114
авансы полученные	5562	за 2024г.	598 489	3 392	-	(204 661)	-	-	-	-	397 220
	5582	за 2023г.	278 820	514 775	-	(194 106)	(1 000)	-	-	-	598 489
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	136 768	383	-	(77 236)	-	-	-	-	59 915
	5583	за 2023г.	75 093	61 764	-	(108)	-	-	19	-	136 768
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	11	3 018	4	(23)	-	-	50	12	3 061
	5586	за 2023г.	-	(159)	171	-	-	-	-	-	11
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 084 382	502 486	4	(540 955)	-	X	50	12	1 045 979
	5570	за 2023г.	501 537	903 866	171	(320 210)	(1 000)	X	19	-	1 084 382

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 _____ **Павлов Роман Дмитриевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 декабря 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	325 316	223 258
Расходы на оплату труда	5620	42 985	31 784
Отчисления на социальные нужды	5630	7 617	5 607
Амортизация	5640	13 139	9 826
Прочие затраты	5650	488 370	857 092
Итого по элементам	5660	877 427	1 127 567
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(504 470)	(7 208)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	372 957	1 120 359

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

Руководитель _____ **Павлов Роман Дмитриевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 декабря 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 150	4 939	(3 377)	(31)	2 681

Руководитель _____ **Павлов Роман Дмитриевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 декабря 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	16	16	16
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Павлов Роман Дмитриевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 декабря 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Павлов Роман Дмитриевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 декабря 2025 г.