Общество с ограниченной ответственностью «Москворецкий Дом Аудита»

Предоставляется акционерам открытого акционерного общества «Центрсельэлектросетьстрой»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Москва 2025 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Центрсельэлектросетьстрой» (ОАО «ЦСЭСС») (ОГРН 1027100594950), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Центрсельэлектросетьстрой» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие надлежащие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лица, отвечающего за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление аудируемого лица, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение _____ Дмитриев Сергей Андреевич
ОРНЗ 22006022883

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Москворецкий Дом Аудита»
(ООО «МДА»),
ОГРН 1027700000580
115487, г. Москва, проспект Андропова, дом38, корпус 3, помещение 2/2,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 12006058285

«16» апреля 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Открытое акционерное общество "Центрсельэлектросетьстрой"**	по ОКПО	00124512		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7107003790		
Вид экономической деятельности **Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества** / **Частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
300024, Тульская обл, Тула г, Ханинский проезд, дом № 11

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [ ] ДА [X] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
т2	Основные средства	1150	50 046	76 465	82 990
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	50 046	76 465	82 990
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т4	Запасы	1210	295	61	142
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
т5.1	Дебиторская задолженность	1230	54 882	35 652	30 229
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 145	1 020	830
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	56 322	36 733	31 201
	БАЛАНС	1600	106 367	113 198	114 191

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13	13	13
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	6 268	6 268	6 268
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	85 729	81 436	76 239
	Итого по разделу III	1300	92 011	87 717	82 521
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
т5.3	Заемные средства	1410	-	1 629	13 375
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	1 629	13 375
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
т5.3	Кредиторская задолженность	1520	14 357	23 852	18 295
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	14 357	23 852	18 295
	БАЛАНС	1700	106 367	113 198	114 191

Руководитель _____ (подпись) **Ахадуллаева Елена Николаевна** (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Открытое акционерное общество "Центрсельэлектросетьстрой"**	по ОКПО	00124512		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7107003790		
Вид экономической деятельности **Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества** / **Частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
3.19	Выручка	2110	29 801	30 150
т.6	Себестоимость продаж	2120	(22 695)	(20 998)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 106	9 152
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 106	9 152
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	4
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.22	Прочие доходы	2340	50	43
3.23	Прочие расходы	2350	(2 062)	(4 002)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 094	5 197
	Налог на прибыль	2410	(802)	(1)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 292	5 196

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 292	5 196
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Ахадуллаева Елена Николаевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Открытое акционерное общество "Центрсельэлектросетьстрой"**	по ОКПО	00124512		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7107003790		
Вид экономической деятельности **Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества** / **Частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	13	-	6 268	-	76 239	82 520
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 196	5 196
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 196	5 196
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	13	-	6 268	-	81 436	87 717
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 293	4 293
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 293	4 293
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	13	-	6 268	-	85 729	92 010

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	92 011	87 717	82 521

Руководитель _____ Ахадуллаева Елена Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Открытое акционерное общество "Центрсельэлектросетьстрой"**	по ОКПО	00124512		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7107003790		
Вид экономической деятельности **Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества** / **Частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	26 773	30 118
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	26 773	30 117
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	1
Платежи - всего	4120	(22 120)	(26 388)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 731)	(13 921)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 086)	(6 479)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налог УСН	4125	(802)	(531)
прочие платежи	4129	(2 501)	(5 457)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 653	3 730
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(660)	(1 200)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(660)	(1 200)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(660)	(1 200)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 868)	(2 340)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 392)	(2 340)
прочие платежи	4329	(2 476)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 868)	(2 340)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	125	190
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 020	830
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 145	1 020
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Ахадуллаева Елена Николаевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

14

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «ЦСЭСС» за 2024 год

26 марта 2025 г.

1. Сведения об организации.

Открытое акционерное общество "ЦЕНТРСЕЛЬЭЛЕКТРОСЕТЬСТРОЙ" (далее Общество) зарегистрировано 31 декабря 1992 года. Основной государственный регистрационный номер: 1027100594950.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом — 68.20.1.

Местонахождение Общества: 300024, Тульская обл, г Тула, проезд Ханинский, 11.

Генеральным директором ОАО «ЦСЭСС» с 2010 года является Ахадуллаева Елена Николаевна.

Руководство обществом осуществляет единоличный исполнительный орган в лице: Генерального директора Ахадуллаевой Елены Николаевны.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров в составе 5 человек:

1. Ахадуллаев Джаруллах Рамазанович
2. Ахадуллаев Рамазан Джаруллахович (председатель)
3. Ахадуллаева Елена Николаевна
4. Волков Сергей Алексеевич
5. Умбатов Арамис Умбатович

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 5 человек (на 31.12.2023 - 5 человек).

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 13 тыс. рублей. Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляют 92 011 тыс. руб.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения доходы.

Общество не имеет лицензий, специальных разрешений.

Общество не имеет товарных знаков.

ОАО «ЦСЭСС» не имеет обособленных подразделений.

15

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1 от 29 декабря 2023г.

С 01.01.2024 года Организация не вносила изменения в учетную политику.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель Общества. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет осуществляется с применением счетов бухгалтерского учета, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г № 94н.

Общество применяет следующие положения и стандарты по ведению бухгалтерского учета: ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»; ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»; ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»; ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»; ПБУ 9/99 «Доходы организации»; ПБУ 10/99 «Расходы организации»; ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»; ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»; ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»; ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности»; ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»; ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»; ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»; ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»; ФСБУ 6/2020 «Основные средства»; ФСБУ ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Для отражения фактов хозяйственной жизни Общество использует унифицированные формы первичных учетных документов, а также формы, разработанные самостоятельно Обществом с содержанием обязательных реквизитов первичного учетного документа. Формы первичных учетных документов утверждаются приказом руководителя.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения бухгалтерского учета на основе программного комплекса 1с: Предприятие и используются формы регистров бухгалтерского учета, которые предусмотрены в указанной бухгалтерской программе. Формы регистров бухгалтерского учета утверждаются приказом руководителя.

Сотрудники Общества создают и представляют документы, относящиеся к сфере их деятельности в соответствии с Положением о документообороте. Положение о документообороте регламентирует движение первичных документов в бухгалтерском учёте (создание или получение от других предприятий, учреждений, принятие к учёту, обработка, передача в архив — документооборот). Положение о документообороте оформляется в виде перечня работ по созданию, проверке и обработке документов, выполняемых каждым подразделением Общества, а также всеми исполнителями с указанием их взаимосвязи и сроков выполнения работ; и может содержать иллюстрирующие перечень работ графики.

В соответствии со ст.19 Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Общество организует и осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Показателем уровня внутреннего контроля является оценка Обществом принятых на себя рисков и их адекватное отражение в составе финансовой отчетности.

Система внутреннего контроля включает в себя контроль за сохранностью и использованием имущества, законностью и целесообразностью финансово-хозяйственных операций, а также соблюдением достоверности учёта и отчётности.

Критерий существенности показателя, отклонение или нераскрытие которого может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на

16

основе отчётной информации, устанавливается в размере не более 5% от валюты баланса по состоянию на каждую отчётную дату.

Указанный показатель применяется для определения изменений Учётной политики как оказавших или способных оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

Ошибка признается существенной в случае, если она приводит к отклонению значения по строке Бухгалтерского баланса, Отчета о движении капитала, Отчета о Движении денежных средств в размере более 5 (Пять) процентов от значения валюты баланса (строки 1600, 1700 Бухгалтерского баланса).

Ошибка признается существенной в случае, если она приводит к отклонению значения по строке Отчета о финансовых результатах в размере более 2 (Два) процента от суммы расходов организации (сумма строк 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы», 2350 «Прочие расходы») или от суммы доходов организации (сумма строк 2110 «Выручка», 2340 «Прочие доходы») в зависимости от того, какое значение больше.

Указанные показатели применяется для классификации ошибки (неправильного отражения (не отражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учёте и (или) бухгалтерской отчётности) как существенной.

Общество проводит инвентаризации в случаях, установленных в п.3 ст.11 Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Дополнительные инвентаризации проводятся при необходимости на основании приказов по Обществу.

Доходы и расходы:

- порядок признания выручки организации и способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008);
- порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99).

Финансовые вложения:

- способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам); последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии (п. 42 ПБУ 19/02).

Основные средства:

- стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020).
- элементы амортизации ОС и их изменения (п. 45 ФСБУ 6/2020);
- способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (п. 13 ФСБУ 26/2020).

Оценочные обязательства:

- порядок определения величины оценочных обязательств (п. 17 ПБУ 8/2010).

Отчет о движении денежных средств:

- используемые подходы для (п. 23 ПБУ 23/2011):
- отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений;
- классификации денежных потоков, не указанных в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011;
- пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте;

свернутого представления денежных потоков;

- другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011).

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности.

3.1. Нематериальные активы и НИОКР

Нематериальные активы и расходы на НИОКР у Общества отсутствуют.

3.2. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

17

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества. Информация о структуре и движении основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений в табличной форме.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности у Общества отсутствуют.

3.4. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.5. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы у Общества отсутствуют.

3.6. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы у Общества отсутствуют.

3.7. Запасы

Суммы материалов, затрат в незавершенном производстве, готовой продукции и товаров включаются в строку 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» пояснений в табличной форме.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не формировался в связи с отсутствием необходимости в его формировании.

3.8. Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

По состоянию на 31.12.2024 г. резерв по сомнительным долгам сформирован в размере 290 тыс. руб. (на 31.12.2023г. – 290 тыс. руб.).

3.9. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Суммы денежных средств и денежных эквивалентов включаются в строку 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды активов	В рублях на 31.12.2024	В рублях на 31.12.2023	В рублях на 31.12.2022
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства на расчетных счетах	1 145	1 020	830
ИТОГО строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	**1 145**	**1 020**	**830**

3.11. Уставный капитал

По строке 1310 Бухгалтерского баланса отражен уставный капитал Общества.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных, составляет 13 312 шт.

18

Акции выпущенные, но неоплаченные или оплаченные частично отсутствуют.

Акции, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ, отсутствуют.

Базовая прибыль на долю акции за 2024 год – 0 руб. 32 коп., за 2023 год – 0 руб. 39 коп.

Дополнительные выпуски акций в отчетном периоде не производились.

Сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами, договорами купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, совершенными после отчетной даты, но до даты подписания бухгалтерской отчетности не производились.

3.12. Переоценка внеоборотных активов

Переоценка внеоборотных активов Обществом не осуществлялась.

3.13. Добавочный капитал

Добавочный капитал у Общества отсутствует.

3.14. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства у Общества отсутствуют.

3.15. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства у Общества отсутствуют.

3.16. Долгосрочные прочие обязательства

Долгосрочные прочие обязательства у Общества отсутствуют.

3.17. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные заемные средства.

Информация о движении кредитов и займов приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

3.18. Кредиторская задолженность

По строке 1520 Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность.

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.19. Выручка

Выручка за 2024 год составила 29 801 тыс. руб. (за 2023 год – 30 150 тыс. руб.), в том числе от сдачи в аренду собственного недвижимого нежилого имущества 100%.

3.20. Себестоимость

Себестоимость за 2024 год составила 22 695 тыс. руб. (за 2023 год – 20 998 тыс. руб), Расшифровка о расходах приведена в разделе 6 «Затраты на производство» пояснений в табличной форме.

3.21. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы у Общества отсутствуют.

3.22. Прочие доходы

Прочие доходы за 2024 год составили 50 тыс. руб. (за 2023 год – 43 тыс. руб.).

3.23. Прочие расходы

Прочие расходы за 2024 год составили 2 062 тыс. руб. (за 2023 год – 4 002 тыс. руб.).

Информация о прочих расходах Общества приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды прочих расходов	2024	Структура, %	2023	Структура, %
Резерв по сомнительным долгам	-	-	290	7
Услуги банка	44	2	143	4
Штрафы, пени, неустойки уплаченные, госпошлины	1 367	66	1 443	36
Выбытие основных средств	235	12	1 873	47
Прочие расходы	416	20	253	6
ИТОГО строка 2350 «Прочие расходы»	2 062	100	4 002	100

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в 2024 году являлись:
Ахадуллаев Джаруллах Рамазанович - член Совета директоров, акционер – доля 20,84%.
Ахадуллаев Рамазан Джаруллахович - член Совета директоров, акционер – доля 38,20%.
Ахадуллаева Елена Николаевна - член Совета директоров, генеральный директор, акционер - доля 20,52 %.
Волков Сергей Алексеевич - член Совета директоров, акционер – доля 8,98%.
Умбатов Арамис Умбатович - член Совета директоров.
ООО "Добрый доктор Н" – доля участия в уставном капитале Ахадуллаевой Елены Николаевны 55%

Операции со связанными сторонами в 2024 году:

Вознаграждение основному управленческому персоналу (Ахадуллаев Р.Д., Ахадуллаев Е.Н., Умбатов А.У.), которое включает в себя заработную плату, составляет за 2024 год – 4 435 тыс. руб.

ООО "Добрый доктор Н" – предоставление нежилого помещения в аренду по договору №11 от 02.03.2020г. дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 1 734 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами в 2023-2022 годах:

Информация о движении заемных средств приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений в табличной форме к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Вознаграждение основному управленческому персоналу (Ахадуллаев Р.Д., Ахадуллаев Е.Н., Умбатов А.У.), которое включает в себя заработную плату, составляет за 2023 год – 3 290 тыс. руб., за 2022 год – 2 392 тыс. руб.

ООО "Добрый доктор Н" – предоставление нежилого помещения в аренду по договору №11 от 02.03.2020г. дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 19 332 тыс. руб., на 31.12.2022 г. - 13 193 тыс. руб..

Иные операции со связанными сторонами не осуществлялись.

5. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем - лицом, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) либо имеет возможность контролировать действия Общества, является Ахадуллаев Рамазан Джаруллахович, гражданство РФ.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество участвует в судебных процессах, которые могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности. В том числе, у общества имеются следующие судебные разбирательства:
1) Дело № А68-9298/2023 об уплате недоимки в сумме 352 857 рублей 55 копеек и пени в размере 1 158 281 руб. 59 коп. по налогам и сборам в пользу Управления ФНС России по Тульской области. Общество выступает Истцом. 26.03.2025г. было вынесено постановление суда – иск удовлетворить полностью.
2) Дело № А40-297244/2023 о признании право собственности на обыкновенные именные акции в размере 1 523 Общество выступает Истцом. 16.12.2024г. было вынесено постановление суда – в удовлетворении заявленных требований отказать. Общество планирует в 2025 году продолжить судебные разбирательства по данному вопросу.

7. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не предоставлялась.

8. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в 2024 году не принимало участия в совместной деятельности.

9. Информация о прекращаемой деятельности

Общество в 2024 году не прекращало осуществляемые виды деятельности.

10. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества, отсутствуют.

11. О непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности непрерывно продолжать свою деятельность в 2025 году. Какие-либо признаки, свидетельствующие о невозможности применимости допущения принципа непрерывности деятельности, Общества отсутствуют.

Руководству не известно о событиях или условиях, как в пределах, так и за пределами периода, охваченного выполненной руководством оценкой, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать Обществом непрерывно свою деятельность.

Пандемия коронавируса Covid-19 не оказала влияния на финансовую деятельность Общества в отчетном периоде. Какое-либо влияние пандемии на будущую деятельность компании не ожидается.

21

Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение не менее 12-ти месяцев после отчетной даты.

У руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность.

Общество не планирует изменения основного вида деятельности. Общество не имеет намерений продажи, либо закрытия существенной части деятельности, отсутствуют решения участников о прекращении деятельности Общества. Планы по разработке новых видов продукции, продаже, модернизации и реконструкции основных средств отсутствуют.

Генеральный директор ОАО «ЦСЭСС» _____ Ахадуллаева Е. Н.

22

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.	163 193	(86 728)	660	(24 003)	1 715	(4 791)	-	-	-	139 849	(89 804)
	5210	за 2023г.	176 280	(93 290)	1 780	(14 867)	12 994	(6 433)	-	-	-	163 193	(86 728)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2024г.	1 891	-	-	-	-	-	-	-	-	1 891	-
	5211	за 2023г.	1 311	-	580	-	-	-	-	-	-	1 891	-
Сооружения	5202	за 2024г.	36 063	(23 257)	-	(1 500)	1 319	(1 713)	-	-	-	34 563	(23 651)
	5212	за 2023г.	47 502	(32 306)	1 200	(12 639)	11 047	(1 999)	-	-	-	36 063	(23 257)
Транспортные средства	5203	за 2024г.	450	(391)	-	(450)	396	(5)	-	-	-	-	-
	5213	за 2023г.	1 850	(1 607)	-	(1 400)	1 224	(8)	-	-	-	450	(391)
Здания	5204	за 2024г.	116 671	(61 620)	-	(22 053)	-	(2 797)	-	-	-	94 618	(64 417)
	5214	за 2023г.	116 671	(57 481)	-	-	-	(4 139)	-	-	-	116 671	(61 620)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2024г.	119	(111)	660	-	-	(2)	-	-	-	779	(114)
	5215	за 2023г.	947	(822)	-	(828)	724	(13)	-	-	-	119	(111)
Другие виды основных средств	5206	за 2024г.	7 999	(1 348)	-	-	-	(274)	-	-	-	7 999	(1 623)
	5216	за 2023г.	7 999	(1 074)	-	-	-	(274)	-	-	-	7 999	(1 348)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
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	1 891	1 891	1 311
	5288	-	-	-



Руководитель _____ Ахадуллаева Елена Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	61	-	61	8 865	(8 631)	-	-	X	295	-	295
	5420	за 2023г.	142	-	142	7 968	(8 049)	-	-	X	61	-	61
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	61	-	61	843	(670)	-	-	-	234	-	234
	5421	за 2023г.	33	-	33	250	(222)	-	-	-	61	-	61
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	109	-	109	57	(166)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	8 022	(8 022)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	7 661	(7 661)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Ахадуллаева Елена Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	35 942	(290)	39 508	-	(20 278)	-	-	-	-	-	55 172	(290)
	5530	за 2023г.	30 229	-	42 740	-	(37 027)	-	-	-	-	-	35 942	(290)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	28 543	(290)	11 875	-	(20 128)	-	-	-	-	-	20 290	(290)
	5531	за 2023г.	18 997	-	30 457	-	(20 911)	-	-	-	-	-	28 543	(290)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 851	-	3 103	-	(150)	-	-	-	-	-	5 804	-
	5532	за 2023г.	2 273	-	3 423	-	(2 845)	-	-	-	-	-	2 851	-
Прочая	5513	за 2024г.	4 548	-	24 530	-	-	-	-	-	-	-	29 078	-
	5533	за 2023г.	8 959	-	8 860	-	(13 271)	-	-	-	-	-	4 548	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	35 942	(290)	39 508	-	(20 278)	-	-	X	-	-	55 172	(290)
	5520	за 2023г.	30 229	-	42 740	-	(37 027)	-	-	X	-	-	35 942	(290)

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	290	-	290	-	-	-
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.	1 629	-	-	(1 629)	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	13 375	-	-	(11 747)	-	-	-	-	1 629
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	1 629	-	-	(1 629)	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	3 969	-	-	(2 340)	-	-	-	-	1 629
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	9 407	-	-	(9 407)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	23 852	12 851	-	(22 346)	-	-	-	-	14 357
	5580	за 2023г.	18 295	19 519	2	(13 964)	-	-	-	-	23 852
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	11 039	914	-	(7 775)	-	-	-	-	4 178
	5581	за 2023г.	11 152	9 290	-	(9 403)	-	-	-	-	11 039
авансы полученные	5562	за 2024г.	8 292	10 047	-	(10 583)	-	-	-	-	7 756
	5582	за 2023г.	1 498	9 882	-	(3 088)	-	-	-	-	8 292
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 444	1 890	-	(1 911)	-	-	-	-	2 423
	5583	за 2023г.	3 568	347	2	(1 473)	-	-	-	-	2 444
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	2 077	-	-	(2 077)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	2 077	-	-	-	-	-	-	-	2 077
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	25 481	12 851	-	(23 975)	-	X	-	-	14 357
	5570	за 2023г.	31 670	19 519	2	(25 711)	-	X	-	-	25 481

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 _____ Ахадуллаева Елена Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	609	388
Расходы на оплату труда	5620	6 826	5 489
Отчисления на социальные нужды	5630	1 265	1 021
Амортизация	5640	4 791	6 433
Прочие затраты	5650	9 205	7 667
Итого по элементам	5660	22 696	20 998
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	22 696	20 998

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

Руководитель _____ Ахадуллаева Елена Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

Прошито и пронумеровано, скреплено печатью.
31 (тридцать один) лист(ов)
Генеральный директор
ООО «МДА»

Дмитриев С.А.