

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					Переход на ФСБУ 14		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	10	-	9 850	-	-	(1 036)	-	(10)	-	9 850	(1 036)
	5110	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:													
Интернет-магазин	5101	за 2024г.	-	-	9 850	-	-	(1 036)	-	-	-	9 850	(1 036)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак обслуживания, наименование мест происхождения товаров	5102	за 2024г.	10	-	-	-	-	-	-	(10)	-	-	-
	5112	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	4 532	5 319	-	(9 850)	-
	5190	за 2023г.	57	4 568	(93)	-	4 532
в том числе:	5181	за 2024г.	4 532	5 319	-	(9 850)	-
	5191	за 2023г.	-	4 532	-	-	4 532
Товарный знак "М Московский М"	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	28	18	(46)	-	-
Товарный знак "М Московский"	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	29	18	(47)	-	-



Руководитель Злобина Ольга Анатольевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

[illegible]

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.	450	1 085	-	(883)	652
	5250	за 2023г.	91	27 364	(91)	(27 005)	450
в том числе: здания	5241	за 2024г.	450	-	-	-	450
	5251	за 2023г.	-	9 223	-	(8 773)	450
машины и оборудование	5242	за 2024г.	-	202	-	-	202
	5252	за 2023г.	91	4 998	-	(5 089)	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2024г.	-	768	-	(768)	-
	5253	за 2023г.	-	6 714	-	(6 714)	-
транспортные средства	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	5 657	-	(5 657)	-
офисное оборудование	5245	за 2024г.	-	115	-	(115)	-
	5255	за 2023г.	-	772	-	(772)	-

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	-	11 341
в том числе:			
Система подсчета посетителей универмага 160	5261	-	124
Система подсчета посетителей "Торговый Зал "Территория мужчины"	5262	-	56
Система подсчета посетителей 220А (южный зал)	5263	-	134
Система подсчета посетителей универмага	5264	-	56
Главный распределительный эл. щит (205 Б)	5265	-	1 800
Здание Московск.пр.д. 205 Литер" Б", пом.3Н	5266	-	8 773
АТС	5267	-	72
Система кондиционирования (205 "А") сек. 160	5268	-	179
Система централизованного оперативного контроля охранно-пожарной сигнализации (205 А.Б; 207 Б,220 А	5269	-	146
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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	10 551	10 779	8 021
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	294	294	294
	5288	-	-	-


Злобина Ольга
Анатольевна
(расшифровка подписи)


(подпись)

Руководитель

26 марта 2025 г.



4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Университет «Московский»
Акционерное общество «Российская Федерация»
г. Москва, ул. Петербургская, д. 205
ИНН 77-07-000000, ОГРН 1047707000000

Руководитель
Злобина Ольга
Анатольевна
(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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредитной задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	56 726	-	22 302	-	(11 535)	-	-	-	-	67 493	-
	5530	за 2023г.	30 236	-	44 238	-	(17 748)	-	-	-	-	56 726	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	24 629	-	13 578	-	(3 889)	-	-	-	-	34 317	-
	5531	за 2023г.	8 794	-	23 813	-	(7 978)	-	-	-	-	24 629	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	30 797	-	6 510	-	(7 240)	-	-	-	-	30 067	-
	5532	за 2023г.	20 125	-	16 442	-	(5 770)	-	-	-	-	30 797	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 300	-	2 214	-	(405)	-	-	-	-	3 109	-
	5533	за 2023г.	1 317	-	3 983	-	(4 000)	-	-	-	-	1 300	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	56 726	-	22 302	-	(11 535)	-	X	-	-	67 493	-
	5520	за 2023г.	30 236	-	44 238	-	(17 748)	-	X	-	-	56 726	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	13 216	4 380	-	(4 916)	-	-	-	-	12 680
	5571	за 2023г.	12 875	1 336	-	(995)	-	-	-	-	13 216
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обеспечительные платежи по договорам аренды	5555	за 2024г.	13 216	4 380	-	(4 916)	-	-	X	X	12 680
	5575	за 2023г.	12 875	1 336	-	(995)	-	-	X	X	13 216
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	70 995	15 322	-	(14 208)	(1)	-	-	-	72 108
	5580	за 2023г.	63 836	22 482	22	(15 272)	(73)	-	-	-	70 995
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	12 949	5 617	-	(4 695)	-	-	-	-	13 872
	5581	за 2023г.	11 512	5 463	-	(4 026)	-	-	-	-	12 949
авансы полученные	5562	за 2024г.	6 864	3 593	-	(835)	-	-	-	-	9 622
	5582	за 2023г.	9 714	2 749	-	(5 599)	-	-	-	-	6 864
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	39 590	4 377	-	(5 167)	-	-	-	-	38 800
	5583	за 2023г.	38 057	6 417	22	(4 906)	-	-	-	-	39 590
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	11 592	1 735	-	(3 511)	(1)	-	-	-	9 814
	5586	за 2023г.	4 553	7 853	-	(741)	(73)	-	-	-	11 592
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	84 210	19 702	-	(19 124)	(1)	X	-	-	84 788
	5570	за 2023г.	76 711	23 818	22	(16 267)	(73)	X	-	-	84 210

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)

 26 марта 2025

 Злобина Ольга

 Анатольевна

 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	10 997	13 704
Расходы на оплату труда	5620	139 926	139 287
Отчисления на социальные нужды	5630	25 667	25 305
Амортизация	5640	13 785	22 902
Прочие затраты	5650	153 101	149 410
Итого по элементам	5660	343 477	350 608
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	274 794	251 003
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(197)	(22)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	618 074	601 589

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



 Руководитель Злобина Ольга

 Анатольевна

 (подпись)

 (расшифровка подписи)

 26 марта 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	5 685	10 577	(10 368)	(131)	5 763
в том числе:						
Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков	5701	4 802	8 915	(8 774)	(81)	4 862
Оценочные обязательства по страховым взносам с предстоящей оплаты отпусков	5702	883	1 662	(1 594)	(50)	901




Руководитель
Злобина Ольга
Анатольевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

26 марта 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	15 683	16 234	15 432
в том числе:				
Обеспечительные платежи по договорам аренды	5801	15 683	16 234	15 432
Выданные - всего	5810	474	308	129
в том числе:				
Подарочные карты	5811	474	308	129



[Handwritten signature]

Злобина Ольга
Анатольевна
(расшифровка подписи)

(подпись)

26 марта 2025 г.