

ЗАО «ИНТЕХМАШ»
Пояснения к Бухгалтерскому
балансу и Отчёту о финансовых
результатах
в составе годовой
бухгалтерской отчётности за
12 месяцев 2024 г.

Содержание:

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
2. ОСНОВЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ.....	5
3. ОСОБЕННОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В 2024 ГОДУ.....	6
4. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС.....	6
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	6
4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	6
4.2. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ.....	7
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	7
4.3. ЗАПАСЫ	7
4.4. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ	8
4.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
4.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	9
4.7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	9
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	9
4.8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	9
4.9. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ	10
4.10. НЕРАСПРЕДЕЛЁННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК).....	10
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	10
4.11. ЗАЁМНЫЕ СРЕДСТВА	10
4.12. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
4.13. ЗАЁМНЫЕ СРЕДСТВА	11
4.14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
4.15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12
5. ОТЧЁТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	12
5.1. ВЫРУЧКА	12
5.2. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ.....	12
5.3. ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	13
5.4. КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	13
5.5. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ	13
5.6. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ.....	13
5.7. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	13
5.8. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ.....	14
5.9. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	14
5.10. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	14
5.11. ТЕКУЩИЙ НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	14
5.12. ОТЛОЖЕННЫЙ НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	14
5.13. УБЫТОК НА АКЦИЮ.....	14
6. ПОЯСНЕНИЯ К РАЗДЕЛАМ ОДДС.....	15
7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	15
8. ПРОЧИЕ.....	15

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

№ п/п	Показатель	Значение показателя
1	2	3
1.	Полное наименование	ЗАКРЫТОЕ ОБЩЕСТВО АКЦИОНЕРНОЕ "ИНТЕХМАШ"
2.	Сокращенное наименование на русском языке	ЗАО "ИНТЕХМАШ"
3.	Способ образования организации	Создание
4.	Дата образования организации	11.07.1994
5.	ОГРН	1027739280579 от 30.09.22
6.	ИНН/КПП	7733002700/773301001
7.	Адрес места нахождения организации	125362, ГОРОД МОСКВА. УЛ. ВИШНЁВАЯ. Д. 5
8.	Сведения о налоговом органе, в котором организация состоит на учёте	Инспекция Федеральной налоговой службы №33 по г. Москве
9.	Руководитель	Директор – Комаров Ю.Ю. с 30.03.24 по настоящее время
10.	Главный бухгалтер	Отсутствует
11.	Сведения о регистрации в качестве Страхователя в территориальном органе Пенсионного фонда РФ	Регистрационный номер 087903040958 от 11.04.2003 Наименование территориального органа Социального фонда Российской Федерации - отделение №9 по г. Москве и Московской области, муниципальный район Покровское-Стрешнево г. Москвы
12.	Основной вид деятельности	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
13.	Филиалы и представительства	Отсутствуют
14.	Обособленные подразделения, не являющиеся филиалами и п представительствами	Отсутствуют
15.	Среднегодовая численность сотрудников	4 чел.
16.	Лицензируемые виды деятельности	Отсутствуют
17.	Членство в СРО	Организация не является членом СРО

Среднегодовая численность сотрудников	Год
1	2024
15	2023

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. рублей. Оплачен полностью. В 2024 году изменений в структуре Уставного капитала не происходило. Участники владеют акциями в количестве 300 штук, номинальная стоимость каждой акции 100 рублей. 40% принадлежит физическому лицу Панаётову Василию Григорьевичу. 60% принадлежит АО "ММП имени В. В. Чернышева".

Бенефициаром Общества является Панаётов Василий Григорьевич. Его доля в уставном капитале составляет 40% и составляет 12 000 (Двенадцать тысяч) рублей. Совет директоров Обществом не предусмотрен. Директором Общества с 30.03.2024 г. по настоящее время является Комаров Юрий Юрьевич, на основании Решения общего собрания акционеров от 29.03.2024 года. Протокол 04/2024 от 29.03.2024 года.

Связанные стороны

№ п/п	Наименование	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в УК акционерного общества, %	Доля голосующих акций акционерного общества, %
1	АО "ММП имени В.В.Чернышева"	1027700283742	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	11.07.1994	60	60
2	Панаётов Василий Григорьевич	77006340723	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	11.07.1994	40	40
3	Павлов Павел Витальевич	501707633613	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	12.10.2021	-	-
4	Комаров Юрий Юрьевич	344306047624	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	30.03.2024	-	-

5	АО "ОДК"	1107746081717	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	16.12.2011	.	.
6	ГК "Ростех"	107799030847	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	09.09.2015	.	.

АО «ММП имени В. В. Чернышева», Объединенная Двигательная Корпорация в свою очередь являются зависимыми обществами Государственной корпорации «Ростех».

Информация по основным операциях и показателях взаиморасчетов со связанными сторонами АО «ММП имени В. В. Чернышева»

Операция	Обязательства на 31.12.2023	Операции за 2024 год		Обязательства на 31.12.2024
		Приход	Расход	
Выручка	-	-	-	-
Аренда офисного помещения	-	-	-	-
Услуги	-	-	-	-
% по арендным платежам	2	21	20	3
НДС аренда	31	208	223	16
Дебиторская задолженность	3			3
Кредиторская задолженность	624	38		662

Общество собственного недвижимого имущества на балансе не имеет. Арендуемое помещение расположено по адресу: 125362, ГОРОД МОСКВА, УЛ. ВИШНЁВАЯ, Д. 5 Арендодатель- АО "ММП имени В. В. Чернышева" ИНН 7733018650. Площадь арендуемого помещения составляет 82,7 м2. В 2024 году действует договор №11-24 от 24.05.2024.

2. ОСНОВЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все активы и обязательства финансовой отчетности и пояснениях к ней выражены в валюте Российской Федерации.

Подготовленная финансовая отчетность предполагает использование оценок и допущений, которые оказывают влияние на суммы активов и обязательств, данные об условных активах и обязательствах на дату составления финансовой отчетности, а также на сумму доходов и расходов, отраженных в отчетном периоде. Допустимая ошибка в отчетности составляет 5% от балансовой стоимости активов Общества. Показатели разделов отчетности отражены в тысячах рублей.

3. ОСОБЕННОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В 2024 ГОДУ

В 2024 году Общество хозяйственной и финансовой деятельности не вело. Выплаты управленческому персоналу не производились. С марта 2024 года Общество не выплачивало заработную плату сотрудникам.

В 2024 и 2023 годах Обществом был получен убыток 10 288 тыс. руб. и 931 тыс. руб. соответственно.

Причиной получения чистого убытка Обществом в 2024 году являются отсутствие реализованных товаров, работ услуг, что привело к отсутствию выручки, обесценение активов Общества, а также текущие расходы по аренде помещения.

Численность сотрудников в Обществе сократилось до 1 человека. Обязательства Общества превышают его активы. У Общества появилась задолженность по выплате заработной платы. У Общества не имеется средств для погашения образовавшихся обязательств.

В 2024 году Общество признано непрофильным активом Материнской компанией, включён в программу реструктуризации не профильных активов. У Материнской компании нет намерения создавать условия для хозяйственной деятельности Общества. Материнская компания в 2025 году планирует отчуждение принадлежащего ей пакета акций Общества.

Руководство Общества не подтвердило намерение продолжать деятельность в 2025 году. Допущение о непрерывности деятельности при подготовке прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год не применялось. Все имущество, активы и обязательства Общества относятся к прекращаемой деятельности.

4. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

4.1. Основные средства.

Объекты, отвечающие признакам основных средств, стоимостью 100 000 рублей и менее, сроком эксплуатации 12 и менее месяцев принимаются к учету в качестве материально-производственных запасов в соответствии с правилами ФСБУ 5/201() «Запасы».

Проверка на обесценение объектов основных средств в 2023 и 2024 годах Обществом не проводилась.

Объекты арендованного имущества. учитываются в составе основных средств в качестве Права пользования активом (ППА) по приведенной стоимости будущих арендных платежей. Она определяется путем дисконтированных будущих арендных платежей. Суммы арендных обязательств отражены в строке 1450 «Прочие обязательства».

Основные средства (1150), тыс. руб.

Группа объектов ОС	Остаток на 31.12.2023	Приход	Расход	Остаток на 31.12.2024	
	Остаточная	Поступило	Выбыло	Амортизация	Остаточная
Офисное оборудование	63	-	-	20	43
ППА	149	790	(677)	143	119
Поворотный стол модели	3 290	-	3 290	-	0

DS J 600*1600 EIMELDINGEN					
ИТОГО по строке 1150	3 502	790	588	20	162

Прочие обязательства (1450), тыс. руб.

Арендные обязательства	Проценты по аренде	НДС по арендным обязательствам	Итого по строке 1450
119	3	17	99

4.2. Отложенные налоговые активы (1180), тыс.руб.

Состав ОНА	Остаток на 31.12.2023	Сформировано за период	Зачтено за период	Остаток на 31.2.2024
Материалы		2 213	2 213	0
Основные средства	1 343		1 343	0
Оценочные обязательства и резервы	553	2	555	0
Резервы сомнительных долгов	11	2 065	2 076	0
Товары	839		839	0
Убыток текущего периода		2 076	2 076	0
Убытки прошлых лет	791	2 123	2 914	0
Арендные обязательства	109	23	132	0
Итого	3 646	10 414	12 148	0

Организацией применяются положения ПБУ 18/02, отложенные активы и обязательства представляются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества развернуто.

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

4.3. Запасы (1210), тыс. руб.

Организация не применяет допущение на единовременное списание затрат на приобретение материалов, используемых для управленческих нужд, без их предварительного учёта в составе МПЗ (п. 2 ФСБУ 512019, п. п. 5, 16 ПБУ 10/99).

Состав запасов	Счет учёта	Остаток на 31.12.2023	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2024
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	10.02	2	6	6	2
Прочие материалы	10.06	-			-
Материалы, переданные в переработку на сторону	10.07	-			-
Хозяйственные принадлежности	10.09	-			-
Товары	41	4 194		2 097	2 097
Резерв под снижение стоимости товаров	14	(4 194)	2 097		(2 097)
Готовая продукция	43	1062		1 062	0
ИТОГО по строке 1210:		1 064	2 103	3 165	2

Резерв под снижение стоимости товара в размере 100%, числящегося на счете 41.01 «Товары» начислен в связи с его неликвидностью, находится без движения более 6 лет, отсутствуют перспективы его реализации. Первоначальная стоимость товара 4 194 тыс. руб. Однако в 2024 году данный товар частично был реализован, в связи с чем на ту же сумму был восстановлен резерв.

4.4. Налог на добавленную стоимость (1220), тыс. руб.

Состав НДС	Остаток на 31.12.2023	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2024
НДС при приобретении запасов	5 520	1	2	5 519
НДС при приобретении услуг	166	141	186	121
ИТОГО по строке 1220	5 686	142	188	5 640

В остатке по счету 19.03 «НДС при приобретении запасов» числится НДС по неотфактурованным в 2024 году поставкам, НДС по которым будет принят к вычету в 2025 году

4.5. Дебиторская задолженность (1230), тыс. руб.

Состав дебиторской задолженности	Счет учёта	Остаток на 31.12.2023	Сформировано за период	Погашено за период	Остаток на 31.12.2024
Расчеты с поставщиками по авансам выданным	60.02	29	56	71	14
Расчеты с покупателями и заказчиками по реализованным товарам/работам/услугам	62.01	10424	987	987	10 424
Прочие дебиторы	76	33	229	262	0
Расчет с бюджетом по налогу НДС	68.02	0	259	164	95
Расчет с бюджетом по налогу на прибыль	68	422		422	0
Расчеты с подотчетными лицами	71	0			0
Резерв по сомнительным долгам	63	(57)	(10 380)	57	(10 380)
ИТОГО по строке 1230		10 851	(8 849)	1 963	153

В составе дебиторской задолженности сомнительная задолженность составила 10 380 тыс. руб. Расчет резерва по сомнительной задолженности был произведен путем запуска регламентной операции в программе 1С: Бухгалтерия.

4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (1250), тыс. руб.

Состав денежных средств	Остаток на 31.12.2023	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2024
Денежные средства на расчетных счетах в банках	7 699	1 310	9 002	7
ИТОГО по строке 1250	7 699	1 310	8 983	7

4.7. Прочие оборотные активы (1260), тыс. руб.

Состав прочих оборотных активов	Счет учёта	Остаток на 31.12.2023	Сформировано за период	Погашено за период	Остаток на 31.12.2024
НДС с авансов	76 АВ	192		192	-
Неисключительные права пользования ПО	97	19		7	12
ИТОГО по строке 1260		211	0	7	12

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

4.8. Уставный капитал (1310), тыс. руб.

Состав уставного капитала	Остаток на 31.12.2023	Сформировано за период	Уменьшено (использовано) за период	Остаток на 31.12.2024
Уставной капитал	30	-	-	30
ИТОГО по строке 1310	30	-	-	30

4.9. Резервный капитал (1360), тыс. руб.

Состав уставного капитала	Остаток на 31.12.2023	Сформировано за период	Уменьшено (использовано) за период	Остаток на 31.12.2024
Уставной капитал	5	-	-	5
ИТОГО по строке 1360	5	-	-	5

4.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (1370), тыс. руб.

Состав нераспределенной прибыли	Счет учета	Остаток на 31.12.2022	Сформировано за период	Остаток на 31.12.2023	Сформировано за период	Уменьшено (акции) за период	Остаток на 31.12.2024
Нераспределенная прибыль прошлых лет	84	11 291		-	-	-	-
Чистая прибыль (убыток) прошлого периода	84		(283)	-	-	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	84		(931)	(1 214)	(21 898)	-	(23 111)
ИТОГО по строке 1370		11 291	(1 214)	10 077	(21 898)	-	(13 035)

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

4.11. Заёмные средства (1410), тыс. руб.

В 2018 году Панаётов В.Г. предоставил ЗАО «Интехмаш» долгосрочный беспроцентный займ, по Договору б/н от 29.01.2018 года в размере 200 000 рублей, со сроком погашения до 31.12.2023 года. Данный займ не был возвращен займодавцу по состоянию на 31.12.2024 года и был просто переведен из долгосрочной в краткосрочную категорию займов.

Данное перемещение отражено в таблице ниже.

Состав заёмных средств	Счет учёта	Остаток на 31.12.2023	Погашено за период	Получено за период	Переведено из долгосрочной в краткосрочную категорию	Остаток на 31.12.2024
Заём сроком более 12 месяцев	67.03	200			200	0
ИТОГО по строке 1410		200	0	0	200	0

4.12. Отложенные налоговые обязательства (1420), тыс. руб.

Состав ОНО	Остаток на 31.12.2023	Сформировано за период	Зачтено за период	Остаток на 31.12.2024
Изменение ставки налога с 01.01.2025		36		36
Кредиторская задолженность	1	1	1	1
Основные средства	30	24	30	24
Оценочные обязательства и резервы		121		121
Итого	31	182	31	182

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

4.13. Заёмные средства (1510), тыс. руб.

В 2018 году Панаётов В.Г. предоставил ЗАО «Интехмаш» долгосрочный беспроцентный займ, по Договору б/н от 29.01.2018 года в размере 200 000 рублей, со сроком погашения до 31.12.2023 года. Данный займ не был возвращен займодавцу по состоянию на 31.12.2024 года и был просто переведен из долгосрочной в краткосрочную категорию займов.

Данное перемещение отражено в таблице ниже.

Состав заёмных средств	Счет учёта	Остаток на 31.12.2023	Погашено за период	Получено за период	Переведено из долгосрочной в краткосрочную категорию	Остаток на 31.12.2024
Заём сроком 12 месяцев и менее	66.03	-	-	-	200	200
ИТОГО по строке 1510		-	-	-	200	200

4.14 Кредиторская задолженность (1520), тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности	Счет учёта	Остаток на 31.12.2023	Сформировано за период	Погашено за период	Остаток на 31.12.2024
Расчёты с поставщиками за поставленные товары/работы/услуги	60.01	17 940	4853	422	13 509
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	62.02	1 200			1 200
НДС, исчисленный в бюджет с авансов полученных	76.АВ	-			-192
Расчеты по прочим операциям	76	187			187

Расчеты по арендным обязательствам	76.07.2	0	527		527
Расчеты с бюджетом НДСЛ	68.01	0	314	727	413
Единый налоговый счет	68.90	0	2 169	2 258	89
Расчеты по соц. страхованию	69.09	225	1872	1677	30
Расчеты ФСС	69.11	0	3	11	8
Расчеты с подотчётными лицами	71	0	0	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	70	0	2 980	5 590	2 610
ИТОГО по строке 1520		19 552	12 718	10 685	18 381

4.15 Оценочные обязательства (1540), тыс. руб.

Состав резерва	Счет учёта	Остаток на 31.12.2023	Зачтено/использовано за период	Начислено за период	Остаток на 31.12.24
Резерв ежегодных отпусков	96.01.1	2 122	2 733	698	87
Резерв ежегодных отпусков	96.01.2	641	737	123	27
ИТОГО по строке 1540		2 763	3 470	821	114

5. ОТЧЁТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1. Выручка (2110), тыс. руб.

Вид реализации	Выручка за 2023 год			Выручка за 2024 год		
	Брутто выручка (сч. 90.01.1)	НДС (сч. 90.03)	Нетто выручка, стр.2110	Брутто выручка (сч. 90.01.1)	НДС (сч. 90.03)	Нетто выручка, стр.2110
Выручка	86 676	(14 446)	72 230	987	(164)	823
ИТОГО	86 676	(14 446)	72 230	987	(164)	823

Падение выручки связано с отсутствием деятельности Общества.

5.2. Себестоимость продаж (2120), тыс. руб.

Затраты, включаемые в себестоимость	Счет учёта	Себестоимость за 2023 год	Себестоимость за 2024 год
Готовая продукция	43	3 392	0
Товары	41	53 373	2 097
Услуги по переработки	20	265	0
ИТОГО по строке 2120		57 030	2 097

5.3. Валовая прибыль (2100), тыс. руб.

Валовая прибыль	За 2023 год	За 2024 год
Валовая прибыль	15 200	(1 274)
ИТОГО	15 200	(1 274)

5.4 Коммерческие, управленческие расходы (2210,2220), тыс. руб.

Статья затрат	За 2023		За 2024	
	Коммерческие расходы	Управленческие расходы	Коммерческие расходы	Управленческие расходы
Амортизация	-	44	-	408
Аренда	-	588	-	26
Имущественные налоги	-	0	-	2
Коммунальные расходы	-	54	-	7
Обслуживание Іс	-	636	-	16
Оплата труда	-	16 088	-	6 683
Прочие расходы	-	1 504	-	43
Сопровождение закупочных процедур	-	-	-	93
Итого	-	18 914	-	7 278

Основная часть общехозяйственных расходов составляет заработная плата.

5.5. Прибыль (убыток) от продаж (2200), тыс. руб.

Прибыль (убыток) от продаж	За 2023 год	За 2024 год
Прибыль (убыток) от продаж	(3 714)	(8 552)
ИТОГО	(3 714)	(8 552)

5.6. Проценты к уплате (2330), тыс. руб.

Проценты к уплате	За 2023 год	За 2024 год
Проценты к уплате	-	1
ИТОГО	-	1

5.7. Прочие доходы (2340), тыс. руб.

Наименование статей	2023	2024
Выявленные излишки МПЗ	41	-
Восстановление резерва по ТМЦ	-	2 097
Восстановлены резервы по договорам	1 818	-
Оценочные обязательства по оплате труда	-	2 066
Прочие внереализационные доходы (расходы)	150	230
Резервы по сомнительным долгам	1 485	57
ИТОГО по строке 2340	3 494	4 450

5.8. Прочие расходы (2350), тыс. руб.

Наименование статей	2023	2024
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	-	321
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	21
Проценты ППА	-	1
Прочие внереализационные доходы (расходы)	244	103
Расходы на услуги банков	164	34
Резервы по сомнительным долгам	-	10 379
Расходы от снижения стоимости активов	-	4 352
Недостачи по итогам инвентаризации 2021 года	994	-
ИТОГО по строке 2350	1 402	15 211

5.9. Прибыль (убыток) до налогообложения (2300), тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения	За 2023 год	За 2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 622)	(19 314)
ИТОГО по строке 2300	(1 622)	(19 314)

5.10. Налог на прибыль (2410), тыс. руб.

Налог на прибыль	За 2023 год	За 2024 год
Налог на прибыль	329	(4 655)
ИТОГО по строке 2410	329	(4 655)

5.11. Текущий налог на прибыль (2411), тыс. руб.

Налог на прибыль	За 2023 год	За 2024 год
Текущий налог на прибыль	-	-
ИТОГО по строке 2411	-	-

Налог на прибыль сформирован по данным налогового учета.

5.12. Отложенный налог на прибыль (2412), тыс. руб.

Налог на прибыль	За 2023 год	За 2024 год
Налог на прибыль	690	(3 760)
ИТОГО по строке 2412	690	(3 760)

5.13. Убыток на акцию (2900), тыс. руб.

Расшифровка показателя стр. 2900 Отчета о финансовых результатах за 2024 год:

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Совокупный финансовый результат периода, тыс. руб.	(23 111)	(931)
Средневзвешенное количество акций, шт	300	300
Базовый убыток на акцию, тыс. руб.	(77)	(3)

6. ПОЯСНЕНИЯ К РАЗДЕЛАМ ОДДС

Раскрытие денежных потоков по строке 4129 «Прочие платежи» в отчете о движении денежных средств предоставлена в таблице ниже:

Наименование статьи	2024 год
Расходы на услуги банков	34
Расчеты по налогам и сборам	1 717
НДС свернуто	632
ИТОГО:	2 364

Денежные потоки между Материнской компанией, Основным Обществом и зависимыми Обществами отсутствуют.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 г. отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

8. ПРОЧЕЕ

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Общество применяет для формирования налога на прибыль ПБУ 18. Учет ведется балансовым методом.

УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

У Общества отсутствуют на 31.12.2024 года условные активы и условные обязательства. информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому учету и отчету о финансовых результатах.

ЗАБАЛАНСОВЫЕ СЧЕТА

Заложенных активов и активов с ограничением к использованию на 31.12.2024 года Общество не имеет.

Полученных и выданных обеспечений обязательств Общество не имеет.

На забалансовом счете Общества отражен инвентарь и малоценное имущество, находящееся в эксплуатации.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

На 31.12.2024 года связанной стороной является АО «ММП имени В.В.Чернышева».

Вознаграждения основному управленческому составу в 2024 году не выплачивались.

Вознаграждения, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты не установлены.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь в форме субсидий не поступала.

УЧЕТ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Общество не имеет активов и обязательств в иностранной валюте.

Директор ЗАО «ИНТЕХМАШ»

Комаров Ю.Ю.



03.02.2025