

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

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 №65н

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			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Назначено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-



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

0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2024 г.	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2023 г.	-	-	-	-
	5180	За 2024 г.	-	-	-	-
	5190	За 2023 г.	-	-	-	-

Руководитель  
  
 (подпись) Т Сафонов Владимир  
 (расшифровка подписи) Николаевич

04 Марта 2025 г.



**2.2 Незавершенные капитальные вложения**

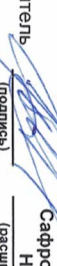
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Запраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2024 г.	-	-	-	-	
	5250	За 2023 г.	-	-	-	-	
В том числе:	5241	За 2024 г.	-	-	-	-	
	5251	За 2023 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	За 2024 г.		За 2023 г.	
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Сафронов Владимир  
(подпись) (расшифровка подписи) Николаевич

03 Марта 2025 г.



## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  Сафонов Владимир  
(подпись) Николаевич  
(расшифровка подписи)

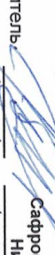
04 Марта 2025 г.

**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	За 2024 г.	14	-	315	319	-	-	X	10	-
	5420	За 2023 г.	7	-	285	284	-	-	X	7	-
в том числе:	5401	За 2024 г.	14	-	315	319	-	-	-	10	-
	5421	За 2023 г.	7	-	413	406	-	-	-	14	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель  Сафронов Владимир  
(подпись) Николаевич  
(расшифровка подписи)

03 Марта 2025 г.



5.2 Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с. 11

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	408	-	603	-	25	-
в том числе:	5541	408	-	603	-	25	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долгов в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2024 г.	4006	96296	95877	-	-	4425	
	5580	За 2023 г.	3774	79282	79050	-	-	4006	
в том числе:									
	5561	За 2024 г.	4006	96296	95877	-	-	4425	
	5581	За 2023 г.	3774	79282	79050	-	-	4006	
	5550	За 2024 г.	4006	96296	95877	-	X	4425	
	5570	За 2023 г.	3774	79282	79050	-	X	4006	

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

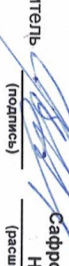
Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Сафронов Владимир  
(подпись) Николаевич  
(расшифровка подписи)

04 Марта 2025 г.

6. Затраты на производство


Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
Материальные затраты	5610	6366	9319
Расходы на оплату труда	5620	18638	15507
Отчисления на социальные нужды	5630	1041	805
Амортизация	5640	257	284
Прочие затраты	5650	16620	8395
Итого по элементам	5660	42922	34310
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	42922	34310

Руководитель  Сафронов Владимир  
 (подпись) Николаевич  
 (расшифровка подписи)

03 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	260	3950	3842	-	368
в том числе:						
резерв на выплату годового вознаграждения	5701	260	3950	3842	-	368

Руководитель  Сафонов Владимир  
(подпись) (расшифровка подписи)

03 Марта 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Механизация"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
-------------------------	-----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Нематериальные активы	1110	-	-	-
Нематериальные активы исследования и разработки	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3128	3385	3669
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3	2	1
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Зачасы	1210	10	14	7
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	3917	2821	5551
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	6500	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7104	967	4430
Прочие оборотные активы	1260	385	265	179
<b>Итого активы</b>		<b>14546</b>	<b>13953</b>	<b>13836</b>
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	61	54	47
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	4425	4006	3774
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	367	260	61
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>Итого пассивы</b>		<b>4854</b>	<b>4320</b>	<b>3882</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>		<b>9692</b>	<b>9633</b>	<b>9954</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

# ПОДСЧЕТЫ К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Механизация» за 2024 год

## 1. Общая информация

- Наименование предприятия – АО «Механизация»  
1. Юридический адрес – 115516, г. Москва, ул. Севанская, д.29А  
2. Идентификационный номер предприятия – 7724046404/772401001  
3. ОГРН - 1027700129984  
4. Дата регистрации предприятия – 06.03.2000г.  
5. Финансовая хозяйственная деятельность – сдана в аренду *собственных нежилых помещений*  
6. Уставной капитал предприятия – 69 тыс.руб.  
7. Основание учреждения предприятия – *акционирование*  
8. Ответственность за организацию бухгалтерского учета предприятия несет  
руководитель предприятия – *генеральный директор Сафронов В.Н.*  
9. Главный бухгалтер – Бездетнова В.И. – обеспечивает контроль и отражение на счетах бухгалтерского учета всех осуществляемых предприятием хозяйственных операций.  
10. В течение отчетного года предприятие принимает следующие правила бухгалтерского учета – *журнально-ордерное с использованием программы «1С»*  
11. Члены Совета директоров:  
Сафронов В.Н., Бойчук А.М., Ситников М.В., Шалаева Н.Н., Умбеткалиев Е.М.  
12. Средняя численность на конец 2024 года составляет — 14 чел.

## 2. Организация бухгалтерского учета:

1. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении отчетности бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими

нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об политике № 25 от 28.12.2023г. на 2024 год».

2. Учетная политика действует на основании Приказа № 25 от 25.12.23г., в отчетном году учетная политика не изменялась.

3. Основные средства на учете на 31.12.2024г. - 10747,9 тыс.руб., в том числе:

машины и оборудование – 1208,3 тыс.руб., здания - 9539,6 тыс.руб.

4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

5. Срок полезного использования по основным средствам: здания - до 60 лет, транспорт - от 5 до 11 лет, оборудование и механизмы - от 3 до 13 лет.

6. Переоценка основных средств - не проводится

7. Земельный участок арендованный по договору ДИИ г.Москвы № М-05-05910, числится за балансом.

8. Нематериальных активов на учете - нет

9. На предприятии создавались резервы на вознаграждение персонала, согласно коллективного договора и резерв сомнительных долгов:

сомнительных долгов на начало - 603т.р., в течении года - 587,6 т.р., погашено - 782,6 тыс.руб., на конец года 31.12.2024г - 408тыс.руб.

Резерв на выплату вознаграждений, согласно коллективного договора :

на начало года - 259,6 т.р., создано в течении года - 3950,0 т.р., израсходовано - 3842,2тыс.руб., остаток на конец года - 367,4 тыс.руб.

### 3. Краткая характеристика деятельности

1. Основным видом деятельности предприятия является - услуги связи в

аренду помещений (административных и производственных).

2. Выручка по начислению от услуг составила - 45611 тыс.руб., отражена «Отчет о финансовых результатах» за минусом НДС

3. Себестоимость услуг составляет - 42922тыс.руб.

4. Дебиторская задолженность составляет 3917 тыс.руб.

5. Кредиторская задолженность составляет 4425 тыс.руб.

6. Средняя численность на конец 2024 года составляет 14 чел.

7. Фонд оплаты труда формируется - на основании Положения об оплате труда и коллективного договора (оклад или тарифные ставки + КТУ от выполненного объема)

8. Учетная политика для налогового учета на 2024 год: основные

средства, стоимость которых не превышает 20000руб., отражаются в составе материально-производственных запасов, амортизация по имуществу

в 2024 году не применялась.

Затраты на производство распределяются на прямые по счету 20 «Основное производство» и косвенные по счету 26 «Общехозяйственные расходы». В

конец отчетного периода относятся в себестоимость услуг (дебет 20 счета).

«Механизация» не имеет валютных счетов.

Поступление денежных потоков является по основной деятельности предприятия — сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества.

Производятся платежи за материалы, работы, услуги и оплату труда работников

предприятия. Оплата в департамент имущества за аренду земельного участка.

При наличии свободных денежных средств, вносим на краткосрочные

депозитные счета, сроком до двух месяцев.

Акции и другие ценные бумаги других организаций предприятие не имеет и не

приобретались.

9. Проведена инвентаризация за 2024 год, недостачи и излишек по

материалам и основным средствам не выявлено.

10. Применение с 2022 г. ФСБУ 25/2018, действующее с 2022 года, не

применялось.

11. Основные контрагенты: ООО «НПОРТИ», ООО «ЦТО Импульс», ООО

«ССК», ООО «ХимТехГаз», ПАО «Мосэнергосбыт», ПАО «МОЭК».

12. Финансовый результат по данным бухгалтерского учета за 2024 год

чистая прибыль **889 тыс. руб.**

13. Базовая прибыль на акцию : за 2024 год — 3,217 руб.

14. Дивиденды в 2024 году не начислялись.

15. Главные акционеры ОАО «Механизация» являются: ХК АОА

«Лавмосстрой», Ситников М.В., Отнев Е.Г., Кулагин М.В., Сафронов В.Н.

Всего акций Акционерного общества - 276316, полностью оплаченных.

16. Производились выплаты за 2024 год ген. директору Сафронову В.Н. в виде

заработной платы — 3564,4 тыс. руб.

Оплачено страховых взносов - 1069,0 тыс. руб., НДФЛ — 495,2 тыс. руб.

Иных операций со связанными сторонами, кроме выплат генеральному

директору, не производились.

17. Денежные средства физических или юридических лиц для хранения,

инвестирования, доверительного управления или иных операций на финансовых

или фондовых рынках — *не представлены*

18. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

#### 4. Прочие доходы организации

В прочие доходы предприятия входят: процент от краткосрочного

депозитного вклада, пени.

#### 5. Прочие расходы организации

В прочие расходы входят: банковские услуги; госпошлина; расходы на ведение реестра акционеров и на сборные акционеров; не принимаемые расходы для целей налогового учета (расходы на премии, НДС без сч. фактур, пени).

## 6. Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)

Прибыль по ВУ составила - 300,6 тыс.руб.  
Условный налог по прибыли 300,6 т. руб. + ПНО + ОНА - ОНО = текущий налог на прибыль  
300,6 т.р. + 313,1 т.р. + 0,8 т.р. - 6,7 т.р. = 607,8 тыс.руб.  
Чистая прибыль по бухгалтерскому учет 889 тыс.руб.

## 7. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют и отсутствуют условия факты хозяйственной деятельности повлиять на деятельность общества.  
Бухгалтерская отчетность организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство уверено, что организация будет и способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_  
/В.Н.Сафронов/

Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_  
/В.И.Бездетнова/