

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Акционерного общества «Промсвязь»

за 2024 год

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении годовой бухгалтерской отчетности, АО «Промсвязь» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету и отчетности.

Раздел 1. Общие сведения

Полное наименование предприятия: Акционерное общество «Промсвязь»
сокращенное : АО «Промсвязь».

ИНН 6661003788 КПП 667101001

ОКВЭД 68.20

ОГРН 1026605232323 дата регистрации: 11.09.2002 г.

ОКТМО 65701000, ОКАТО 65401000000

Юридический адрес (согласно Уставу): 620144, г. Екатеринбург, ул. Фрунзе ,96

Фактический адрес: 620144, г. Екатеринбург, ул. Фрунзе , 96

Телефон: +7(343)257-13-25,+7(343)257-60-41

Инспекция ФНС России по Ленинскому району г. Екатеринбурга

Уставный капитал 19 747 тыс. руб. (Девятнадцать миллионов семьсот сорок семь тысяч руб.)

Учредители - юридическое лицо : ООО «ВАСП» -доля в УК -100 % -19 747 тыс. руб.- конечный бенефициар.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2024 составляет 29 человек, на 01.01.2025 – 31 человек.

Исполнительный орган Общества – Управляющий ИП Пасынков С.В ., действующий на основании Устава и Договора № 2 об осуществлении полномочий единоличного исполнительного органа от 31.12.2020 г.

Основной вид деятельности: «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Дочерних и зависимых обществ нет.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год утверждена протоколом общего собрания участников № 3 от 24.06.2024 г. Согласно протоколу предусмотрено чистую прибыль не распределять, дивиденды по итогам деятельности за 2023 год не выплачивать.

Раздел 2. Учетная политика

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетная политика утверждена приказом руководителя № 40 от 29.12.2012 г., изменения и дополнения внесены Приказом № 34 от 30.12.2015 г., Приказом № 39 от 30.12.2018 г., Приказом № 63 от 31.12.2020 г.

Учетной политикой на 2024 год определено:

- Ведение учета осуществляется бухгалтерской службой во главе с главным бухгалтером
- Учет в организации ведется с использованием программы 1С «Бухгалтерия 8 ред. 3.0», версия (8.3 18.17.41)
- Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
 - а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
 - б) сумма выручки может быть определена;
 - в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
 - г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
 - д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль – применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней себестоимости (скользящий метод).

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5 % от соответствующей статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Раздел 3. Финансовые показатели

Выручка (доходы) от реализации

Выручка (счет 90.1) за 2024 год для целей БУ составила 70 574 тыс. руб. (без НДС), по отношению к 2023 увеличилась. По итогам 2024 года получена чистая прибыль в размере 156 тыс. руб.

Выручка за 2024 год для целей НУ составила 70 574 тыс. руб. (без НДС).

Анализ приведенных показателей свидетельствует об увеличении деловой активности в 2024 г.

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2024 году составили 70 099 тыс. руб. (без НДС):

- себестоимость продаж (счет 90.2) – 46 849 тыс. руб.;
- коммерческие расходы (счет 90.7) – 0 тыс. руб.;
- управленческие расходы (счет 90.8) — 23 250 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 71 999 тыс. руб. (без НДС). Разницу между БУ и НУ составляют расходы, связанные:

- с начислением амортизации в размере - 599 тыс. руб.;
- в связи с учетом косвенных расходов (начисление налога на имущество), учитываемых на счете 91.2 «Прочие расходы» в сумме 652 тыс. руб.
- в связи с начислением в БУ резерва по предстоящим отпускам в сумме -71 тыс. руб.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2024 году составила:

Наименование	Сумма доходов по данным бухгалтерского учета, тыс.руб.	Сумма доходов по данным налогового учета, тыс.руб.
Вознаграждение от банка	73	61

Доходы по судебным решениям	488	488
Поступление с/одежды	8	8
Просроченная дебиторская задолженность	7	7
Просроченная кредиторская задолженность	1	1
Проценты по депозиту	927	927
Прочие внереализационные доходы и расходы	2	2
Прочие доходы и расходы	24	24
Реализация основных средств	430	359
ИТОГО :	1960	1876

Прочие расходы

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2024 году составила:

Наименование	Сумма расходов по данным бухгалтерского учета, тыс.руб.	Сумма расходов по данным налогового учета, тыс.руб.
Налоги и сборы	652	652
Госпошлина	54	54
Расходы по судебным решениям	172	172
Благоустройство территории	11	
Вознаграждение от банка	12	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	55	55
Прочие расходы и доходы (не принимаемые для целей налогообложения)	196	
Списание выделенного НДС на прочие расходы	7	
Расходы на услуги банков	96	96
Реализация основных средств	417	345
Итого	1672	1374

Раздел 4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма бухгалтерской прибыли по данным бухгалтерского учета составила 156 тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль», составила 682 тыс.руб.

Сумма условного дохода, отраженного в бухгалтерском учете по кредиту счета 99.02.2 «Условный доход по налогу на прибыль», составила 529 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на начало 2024 года составила 616 тыс. руб. В течение 2024 года произошло увеличение ОНА на сумму 25 тыс. руб. связанное с ОС и на 2 тыс. руб. связанное с НМА, уменьшение на сумму 14 тыс. руб. в связи с созданием резерва отпусков.

Сумма отложенных налоговых обязательств (ОНО) на начало 2024 года составила 2594 тыс. руб., в течение 2024 года произошло уменьшение ОНО на сумму 180 тыс. руб. и увеличение ОНО на сумму 85 тыс. руб. в связи с увеличением временной разницы.

Сумма постоянных налоговых обязательств (ПНО) составила в 2024 году - 79 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых активов (ПНА) составила в 2024 году — 5 тыс. руб.

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена в таблице.

тыс. руб.

Отложенные налоговые активы/обязательства по видам	Обороты за 2024 г.		Обороты за 2023 г.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенные налоговые активы				
- по оценочным обязательствам		14		26
- по амортизируемому имуществу	2	26		26
Отложенные налоговые обязательства				
- по амортизируемому имуществу	85	180	90	180

Прибыль для целей налогообложения в соответствии с данными регистров налогового учета составила 74 тыс. руб.

Налог на прибыль исчислен по ставке 20%. Сумма начисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2024 год составила 15 тыс. руб.

Раздел 5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат (чистая прибыль), полученный от основных видов деятельности, в 2024 году составил 156 тыс. руб.

Раздел 6. Информация об активах и обязательствах

6.1. Материально производственные запасы

а) балансовая стоимость запасов на начало 1 639 тыс. рублей, на конец отчетного периода 2 523 тыс. рублей;

б) сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода была произведена, обесценение отсутствует;

г) запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации отсутствуют;

д) способ расчета себестоимости запасов в соответствии с учетной политикой по средней себестоимости (метод скользящей оценки);

е) изменения способа расчета себестоимости не производились;

ж) сумма выданных авансов в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2024 составила 258 тыс. руб., в том числе:

ООО «КОНСУЛЬТАНТПЛЮС-ЕКАТЕРИНБУРГ» -70 тыс. руб.;

ООО «ЛЕ МОНЛИД» -22 тыс. руб.;

ООО «ЛИКАРД» -14 тыс. руб.

6.2. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2024 – 69 669 тыс. рублей, на 31.12.2024 – 87 854 тыс. рублей. Сумма начисленной амортизации на 01.01.2024 – 23 562 тыс. рублей, на 31.12.2024 – 24 330 тыс. рублей.

Произошло изменение стоимости основных средств в том числе в результате модернизации основных средств: Система видеонаблюдения, инв. номер 000054 в сумме 133 тыс. руб.;

В соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Учет аренды», применяемым с 2022 года был произведен расчет обязательств по долгосрочному договору аренды помещения с ИП Архипов А.В. и по состоянию на 01.01.2022 г. отражено право пользования активом на счете 01.03 в сумме 4 544 тыс. руб., в течение 2024 года была откорректирована стоимость арендованного имущества на 346 тыс. в связи с увеличением арендной платы. Амортизация по этому арендованному основному средств в течение 2024 года отражалась на счете 02.03 в сумме 1 861 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 накопленная амортизация по этому объекту 4 890 тыс. руб. Долгосрочный договор аренды был расторгнут 31.12.2024 года.

Объекты основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствовали.

Сроки полезного использования объектов основных средств определены в соответствии с Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы утвержденной Постановлением Правительства 01.01.2002 года.

Организация использует линейный способ начисления амортизации для всех групп основных средств.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

Объекты основных средств стоимость которых не погашается, отсутствуют.

6.3. Финансовые вложения

Балансовая стоимость финансовых вложений на 01.01.2025 г. составила 1 000 тыс. руб.

Финансовые вложения состоят из покупки доли в уставном капитале другой компании

6.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 учитывается в сумме 7 510 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей – 4 435 тыс. руб.;
- авансы поставщикам (за минусом 76AB) – 258 тыс. руб.
- переплата по налогу на прибыль – 260 тыс. руб.
- задолженность прочих дебиторов - 2 549 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами — 8 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности отсутствует задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поэтому предприятием в 2024 году резерв сомнительных долгов не создавался.

Остаток по счету 63 на 01.01.2024 – 0 тыс. руб.
на 31.12.2024 - 0 тыс. руб.

6.5. Займы

В 2024 году Общество не пользовалось кредитами банков и заемными средствами других организаций и физических лиц.

6.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 года составляет 7 550 тыс. рублей, на 31.12.2024 года составляет 5 415 тыс. рублей. В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность учредителям по выплате дивидендов - 0 тыс. руб.;
- задолженность в бюджет и внебюджетные фонды — 2 274 тыс. руб.;
- авансы покупателей (за минусом 76BA) – 0 тыс. руб.;
- задолженность поставщиков — 2 105 тыс. руб.
- задолженность по оплате труда - 442 тыс. руб.
- прочая кредиторская задолженность - 47 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию - 547 тыс. руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

Задолженность перед работниками Общества на 31.12.2024 г. составляет 442 тыс. руб., заработная плата была начислена в декабре 2024 года, выплачена в январе 2025 года.

6.7. Денежные средства

Остаток денежных средств на 01.01.2024 составляет 11 323 тыс. руб.

- на расчетном счете 1 323 тыс. руб.;
- на валютном счете - 0 тыс. евро или 0 тыс. руб.;
- на спецсчетах в банке - 10 000 тыс. руб.;
- в кассе организации - 0 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2024 составляет - 38 тыс. руб.

- на расчетном счете 38 тыс. руб.;
- на валютном счете - 0 тыс. евро или 0 тыс. руб.;
- на спецсчетах в банке - 0 тыс. руб.;
- в кассе организации - 0 тыс. руб.

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой. Применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату.

6.8. Арендные помещения

Общество арендует нежилые помещения по следующим действующим договорам по состоянию на 31.12.2024:

Номер договора аренды (субаренды) и дата	Арендодатель	Срок действия	Ежемесячная арендная плата в руб., в том числе НДС	Арендное помещение
№5-Ф/2014 от 01.04.2015	ИП Архипов А.В.	До 31.12.2024	200 000	Нежилые помещения по адресу: г. Екатеринбург, ул. Фрунзе 96 литер В
№ДА 01 от 01.11.2023	АО «Камея Холдинг»	С 02.01.2024г. по 31.12.2024г.	193 372,5	Нежилые помещения по адресу: г. Екатеринбург, ул. Фрунзе 96
№ДА 02 от 01.11.2023	АО «Камея Холдинг»	С 02.01.2024г. по 31.12.2024г.	50 000	Нежилые помещения по адресу: г. Екатеринбург, ул. Фрунзе 96, литер Б, Б1, Б2

Арендные платежи за 2024 год составили — 4 583 тыс. руб., в том числе:
 - аренда производственных помещений — 4 033 тыс. руб.;
 - аренда офисных помещений – 550 тыс. руб.

Раздел 7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 являются:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.
Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, которые имеют возможность влиять на решения, принимаемые обществом)							
АО «Камея Холдинг»	Сдача помещений в аренду	2 320 470	Договор № ДА 01 от 01.11.2023 оплата денежными средствами, работы выполнены	193 372,50	2 320 470	Договор № ДА 01 от 01.12.2022 оплата денежным и	193 372,50

						средствам и, работы выполнены	
Сдача помещений в аренду	600 000	Договор № ДА 02 от 01.11.2023 оплата денежными средствами, работы выполнены	50 000	600 000	Договор № ДА 02 от 01.12.2022 оплата денежным и средствам и, работы выполнены	50 000	
Услуги по получению от ресурсоснабжающих организаций эл.эн., тепла и воды	662 028	Агентский договор № 5 от 01.10.2015 оплата денежными средствами, работы выполнены	55 169	662 028	Агентский договор № 5 от 01.10.2015 оплата денежным и средствам и, работы выполнены	55 169	
Эксплуатационное обслуживание	17 179 920	Договор № 3-1/19 от 01.04.2019 оплата денежными средствами, работы выполнены	2 052 154,28	18 259 920	Договор № 3-1/19 от 01.04.2019 оплата денежным и средствам и, работы выполнены	6 307 463,5	
Оказание услуг по ведению бухгалтерского учета	120 000	Договор № 2 от 31.12.2013 оплата денежными средствами	10 000	120 000	Договор № 2 от 31.12.2013 оплата денежным и средствам и	10 000	
Перевыставление теплоэнергии	3 459 577,6	Договор Субагентский № 1 от 01.10.2018	672 688,47	3 869 385	Договор Субагентский № 1 от 01.10.2018	774 290	
Перевыставление	4 761 716,24	Агентский	359 186,74	5 222 777,73	Агентский	7 520 220,28	

	ение электроэнергии и воды		договор № 5 от 01.10.2015			договор № 5 от 01.10.2015	
	Договор аренды транспортно го средства	360 000	Договор от 01.02.2021	30 000	360 000	Договор от 01.02.2021	30 000
ООО по «Промсвязь»	Договор аренды оборудования от 01.03.2021	885 000	Договор аренды оборудования от 01.03.2021	100 000	680 000	Договор аренды оборудова ния от 01.03.2021	75 000
	Оказание услуг по ведению бухгалтерск ого учета	120 000	Договор № 3 от 31.12.2013	10 000	120 000	Договор № 3 от 31.12.2013	10 000
	Основной договор (аренда транспорта)	1 359 420,00	Договор 4/21 от 11.01.2021	127 435,20	1 237 656	Договор 4/21 от 11.01.2021	98 412
	Субаренда помещений	1 298 880,00	ДСА-32 от 02.01.2024	108 240	1 298 880	ДСА-31 от 19.12.2022	108 240

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

В 2021 году организация предоставила в залог ООО «ПО «Промсвязь» нежилое помещение общей площадью 1304,4 кв. м., этаж 7, этаж 8, кадастровый номер № 66:41:0402027:5041, расположенное по адресу : РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Фрунзе ,96 , литер А, под открытие кредитной линии , на основании Кредитного соглашения № SE0820/2 ЕКВ с АО «Райффайзенбанк» от 13.04.2023г., срок погашения кредитного обязательства в 2025 году. Заложенное имущество по соглашению сторон оценивается в 35 686 000 руб.

Отношения с аффилированными лицами

ИП Пасынков С.В.- ИНН 667207898780 -управляющий АО «Промсвязь» на основании Устава и Договора № 2 от 31.12.2020 г. ;

ООО «ВАСП»- ИНН/КПП 6671427458/667101001 руководитель Пасынков В.А., владелец с долей 100 %.

Наименование аффилированного лица	Виды выплат	Оборот за 2024 год, руб.
1. Выплаты аффилированным лицам		

ИП Пасынков С.В.	Выплат не было	
ООО «ВАСП»	Выплат не было	
2. Закупки у аффилированных лиц	Выплат не было	
ИП Пасынков С.В.	Вознаграждение по Договору № 2 от 31.12.2020 г.	5 429 752
Продажи аффилированным лицам	Продаж не было	

Размер выплат управляющему определен Договором № 2 об осуществлении полномочий единоличного исполнительного органа от 30.12.2020 г. Вознаграждение составляет 7 % от выручки.

Раздел 8. Информация по сегментам

Информация по сегментам не формируется.

Раздел 9. Изменение во вступительных остатках

Изменений во вступительных остатках на начало года не было.

Раздел 10. Информация по прекращаемой деятельности и реорганизации

Бухгалтерская отчетность АО «Промсвязь» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в ближайшем будущем.

Проведение реорганизации в 2025 году не планируется.

Раздел 11. События после отчетной даты

В связи с повышением ставки по налогу на прибыль до 25 % после реформации баланса были пересчитаны отложенные налоговые активы и обязательства.

Раздел 12. Информация о корректировках бухгалтерской (финансовой) отчетности (исправление существенных ошибок прошлых лет)

Существенные ошибки прошлых лет не выявлены.

Раздел 13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков составляет на 01.01.2024 - 192 тыс. руб., на 31.12.2024 — 120 тыс. руб.

Условных активов и обязательств нет.

Раздел 14. Информация об участии в совместной деятельности

Совместная деятельность не осуществлялась.

Раздел 15. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Договора доверительного управления имуществом не заключались.

Раздел 16. Государственная помощь

Государственная помощь (в том числе субсидии) не предоставлялась.

Раздел 17. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Базовая прибыль, приходящаяся на акцию, составила 1 тыс. руб.

Раздел 18. Оценка стоимости чистых активов

Стоимость чистых активов Общества составляет:

На 01.01.2023 — 66 082 тыс. руб.

На 01.01.2024 — 66 596 тыс. руб.

На 31.12.2024 --- 66 752 тыс. руб.

Величина чистых активов свидетельствует о достаточно устойчивом финансовом положении Общества, поскольку они полностью соответствуют требованиям, предъявляемым нормативными актами и действующим законодательством.

Управляющий



[Handwritten signature]

/ Пасынков С. В. /

«11» марта 2025 года

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	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Поступило	начислено 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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего							
в том числе:							

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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
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	
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.	-	10	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	10	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-
1С-ЭТП (ПП "Астрал-ЭТ") Базис						



Руководитель _____
 (подпись)
 Пасынков Сергей Владимирович
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

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.	115	23 219	-	(23 334)	-
	5250	за 2023г.	-	8 226	(2 372)	(5 739)	115
в том числе:							
Станок для намотки катушек тороидальных трансформаторов	5241	за 2024г.	-	212	-	(212)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для нанесения изоляционной ленты на намотанные катушки	5242	за 2024г.	-	192	-	(192)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Маркиратор оптоволоконный лазерный	5243	за 2024г.	-	327	-	(327)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок токарный модель SK25	5244	за 2024г.	-	765	-	(765)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок дископильный с ЧПУ модель 70B	5245	за 2024г.	-	539	-	(539)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок токарный модель TCK15	5246	за 2024г.	-	461	-	(461)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Податчик прутков модель MCSF-15	5247	за 2024г.	-	643	-	(643)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Плоттер, модель JD-AC-1410A	5248	за 2024г.	-	663	-	(663)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для намотки катушек тороидальных трансформаторов GWSM-H18 19HS	5249	за 2024г.	-	261	-	(261)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для намотки катушек тороидальных трансформаторов GW-9200HS		за 2024г.	-	135	-	(135)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для намотки катушек тороидальных трансформаторов GWM-0119HS		за 2024г.	-	156	-	(156)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для нанесения изоляционной ленты на намотанные катушки GWTM-031 8T HS		за 2024г.	-	164	-	(164)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Центробежная галтовочная машина, объем барабана 36 л.		за 2024г.	-	200	-	(200)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Центробежная галтовочная машина, объем барабана 9 л.		за 2024г.	-	86	-	(86)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина упаковочная автоматическая		за 2024г.	-	182	-	(182)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок фрезерный модель SM6090		за 2024г.	-	244	-	(244)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для намотки катушек тороидальных трансформаторов GW-9020S6		за 2024г.	-	398	-	(398)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для намотки катушек тороидальных трансформаторов GWM-0119		за 2024г.	-	422	-	(422)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для намотки катушек тороидальных трансформаторов		за 2024г.	-	337	-	(337)	-

Ворота секционные подъемные	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	177	-	(177)

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	133	-	177	-
в том числе:					
Система видеонаблюдения	5261	133	-	-	-
	5262	-	-	177	-
Бокс					
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	29 529	16 288	10 617
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	40 588	40 588	40 588
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	1 213	1 213	1 213
	5288	-	-	-



Руководитель
 Пасынков Сергей Владимирович
 (подпись) И.И. 10300000 (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка			
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2024г. за 2023г.	- 4 000	- -	- -	4 000 -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
предоставленные займы	5302 5312	за 2024г. за 2023г.	- 4 000	- -	- -	4 000 -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
	5306 5316	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2024г. за 2023г.	- 4 000	- -	- -	4 000 -	- -	- -	- -	- -

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
Пасынков Сергей Владимирович
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____
 Пасынков Сергей Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

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 _____
 Пасынков Сергей Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 715	6 152
Расходы на оплату труда	5620	25 704	20 614
Отчисления на социальные нужды	5630	5 134	4 171
Амортизация	5640	5 917	4 707
Прочие затраты	5650	28 188	25 008
Итого по элементам	5660	69 658	60 652
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	69 658	60 652

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



Пасьников Сергей
Владимирович

(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 февраля 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	192	(72)	-	-	120



Руководитель _____
 (подпись) **Владимирович**
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Пасынков Сергей

Владимирович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 февраля 2025 г.