ООО «СОВМЕТАЛЛ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Совметалл».

Допустимые сокращенные наименования организации на русском языке: ООО «Совметалл».

Адрес местонахождения Общества: 129626, г. Москва, ул. Староалексеевская, д. 5.эт. 5А, офис 551

Свидетельство Московской Регистрационной Палаты № 664.469 выдано 16.05.2000 г.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ, по месту нахождения на территории РФ серия 77 № 0621044; ИНН 7726298291, КПП 771701001.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г., основной государственный регистрационный номер 1027739368887, дата внесения записи 14.10.2002 г.

В соответствии с уставом состав учредителей на 31.12.2024 г. таков:

- Мокеичев М.А. – 66,6 % (5594,40 руб.);
- Мокеичева Ф.Г. – 33,4% (2 805,60 руб.).

Общество включено в единый реестр субъектов малого предпринимательства 01.08.2016 г.

Среднесписочная численность на 31.12.2024г. года составила 23 человека, на 31.12.2023г. она составляла 25 человек.

Коды статистики: ОКПО 53751965; ОКВЭД 68.20, 68.31, 68.32, 82.99, 22.29, 25.99, 41.20, 43.99, 46.77, 46.62, 52.29 и др.; ОКАТО 45296593000; ОКФС 16; ОКОПФ 12300.

Основным видом деятельности ООО «Совметалл» является сдача в аренду площадей нежилого фонда, находящегося по адресу: 129626, г. Москва, ул. Староалексеевская, д. 5.
Здание принадлежит Обществу на праве собственности. Свидетельство о государственной регистрации права от 15.10.2015 г. (запись о регистрации в ЕГРП от 25.10.2001г №77-01/01-012/2001-5854)

Для эксплуатации этого здания на основании распоряжения префекта Северо-Восточного административного округа г. Москвы от 29.01.2002 г. № 168 ООО «Совметалл» заключило с Московским земельным комитетом договор долгосрочной аренды земельного участка №М-02-018222 от 31.01.2002 г., площадью 2 470 кв. м сроком на 49 лет.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор. С 12.09.2022 года согласно Протокола Общего собрания участников Общества от 12.09.2022г. № 12/2022 полномочия генерального директора переданы Поповой Марии Викторовне на срок 5 (Пять) лет с 12.09.2022 г. по 12.09.2027г.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, документальное оформление фактов хозяйственной жизни и хранение документов бухгалтерского учета несет генеральный директор.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное и полное представление достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет главный бухгалтер Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, бухгалтерская (финансовая)

отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тыс. руб., отрицательные величины отражаются в скобках.

Аудитором Общества выбрана аудиторская организация ООО "Аудиторская фирма Интеркон" на общем собрании собственников 03 мая 2024г. Стоимость договора на аудит составляет 240 тыс.руб

Обществу принадлежит на праве собственности имущество по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Копылки:

- Жилой дом (с 25.12.2024г. изменено назначение и наименование здания), расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.11. Свидетельство о праве собственности 33 АК 472505 выдано 04 апреля 2008 года.
- Корпус профилактория площадью 504,4 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.11. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 016077 выдано 28 октября 2010 года. Первоначально свидетельство выдано в июне 2010 года, далее заменено ввиду ошибки.
- Профилакторий площадью 704 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.19. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 016078 выдано 28 октября 2010 года. Первоначально свидетельство выдано в июле 2010 года, далее заменено ввиду ошибки.
- Насосная площадью 52,4 кв.м., расположенная по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.11. Свидетельство о праве собственности 33 АК № 939540 выдано 18 июня 2010 года.
- Молочный цех, площадью 2 832,8 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, МО Есиплевское, д.Копылки. Свидетельство о праве собственности 33АЛ №836172 выдано 20.06.2014 года.

Земельные участки:

- земельный участок для иных видов жилой застройки площадью 4635 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.11. Свидетельство о праве собственности 33 АК 472504 выдано 04 апреля 2008 года.
- земельный участок для ведения личного подсобного хозяйства площадью 4982 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.18. Свидетельство о праве собственности 33 АК 472586 выдано 24 июля 2008 года.
- земельный участок для ведения личного подсобного хозяйства площадью 1665 кв.м.(с 19.09.2024г. изменена площадь земельного участка), расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, дер. Копылки, д.3. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 051221 выдано 26 ноября 2010 года
- земельный участок для индивидуального жилищного строительства (с 20.12.2024г. изменены категория и вид разрешенного использования земельного участка), площадью 23030 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Копылки, д.11 в 120 м от ориентира по направлению на юго-запад. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 066576 выдано 25 января 2011 года
- земельный участок для иных видов жилой застройки, площадью 34091 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Копылки, д.19. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 066575 выдано 25 января 2011 года
- земельный участок, земли населенных пунктов для ведения личного подсобного хозяйства, площадью 4850 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Копылки, д. 11 А.

Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 226708 выдано 23 августа 2011 года.

- земельный участок, земли сельскохозяйственного назначения для сельскохозяйственного производства, площадью 100463 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, МО Есиплевское, дер. Барыкино. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 315865 выдано 28 октября 2011 года
- земельный участок, сельхозугодья, площадью 25025 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская обл., Кольчугинский район, МО Есиплевское (сельское поселение), дер. Копылки, д. 11. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 307462 выдано 03 февраля 2012 года.
- земельный участок, земли для сельхозпроизводства, площадью 69800 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская обл., Кольчугинский район, МО Есиплевское (сельское поселение), дер. Копылки. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 307463 выдано 03 февраля 2012 года.
- земельный участок, земли сельскохозяйственного назначения для сельскохозяйственного производства, площадью 47 262 кв.м., расположенный по адресу: примерно в 300 м по направлению на запад от ориентира нежилое здание, расположенного за пределами участка, адрес ориентира: обл. Владимирская, р-н Кольчугинский, МО Есиплевское (сельское поселение), д. Копылки, дом №11. Свидетельство о праве собственности 33 АЛ № 603927 выдано 21 мая 2013 года.
- земельный участок земли сельскохозяйственного назначения, вид разрешенного использования дачи (с 19.10.2024г. в собственности) площадью 243 600 кв.м., расположенный по адресу: Владимирская область, Кольчугинский район, примерно в 400 м по направлению на юг от населенного пункта д. Барыкино

По месту регистрации земельных участков и объектов недвижимости Общество зарегистрировано в качестве плательщика налога на землю и имущество. Структурных подразделений не зарегистрировано.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

Учетная политика, применяемая в 2024 году, существенно не отличается от учетной политики, применяемой Обществом в 2023 году за исключением изменений , связанных с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным годом (2025 год), за исключением изменений в связи с началом применения с 2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» и изменений в ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

С учетом принципа рациональности ведения бухгалтерского учета (п.6 ПБУ 1/2008), условий хозяйствования и величины Общества, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации, Обществом принято решение не применять досрочно правила учета, установленные ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Общество начнет применение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Последствия изменения учетной политики будут выражаться в изменении порядка раскрытия информации в отчетности в соответствии с нормами стандарта (перечня и содержания показателей отчетности, их классификации и расположения).

2.1. Общие положения

- Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера

- Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3
- Организация внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни возложена на генерального директора.
- Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности осуществляется главным бухгалтером.
- Начисление амортизации по ОС производится линейным методом.
- Ежегодная переоценка ОС не производится.
- Срок полезного использования ОС определяется на основании ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности и мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта с использованием Общероссийского классификатора основных фондов.
- Резервы по сомнительным долгам (дебиторской и кредиторской задолженности) и обесценению финансовых вложений создаются в конце отчетного года.
- Организация формирует оценочные обязательства по выплате отпускных.
- События, возникшие на отчетную дату, отражаются в отчетности исходя из уровня существенности и экономической целесообразности. Уровень существенности, при превышении которого необходимо внести исправления в отчетность, составляет 5% от валюты баланса.
- Раскрытию подлежат показатели в сумме, превышающей 10% от валюты баланса.
- Общество применяет положение ПБУ18/02 при учете расчетов по налогу на прибыль, применяется балансовый метод учета.

2.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.
Организация приняла решение не применять ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками нематериальных активов (п. 4 ФСБУ 14/2022), но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

2.3. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
Объекты стоимостью не более *100 тыс. руб.* за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.
Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.
Ликвидационная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются ежегодно и при необходимости корректируются.
Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря.

2.4. Учет арендных отношений.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение.

Ежегодно, перед составлением годовой отчетности производится проверка финансовых вложений на их обесценение. При наличии признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы.

Оценка стоимости финансовых вложений организации производится методом дисконтированного денежного потока.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Запасы

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев, для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи. Запасы учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 "Материалы" и 41 "Товары". В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются суммы в соответствии с п. 11 ФСБУ 5/2019 и не включаются суммы в соответствии с п. 18 ФСБУ 5/2019

При отпуске запасов в производство, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)*(Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019).*

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Резерв под обесценение запасов создается по каждой единице запасов. Ежегодно при проведении инвентаризации запасов на счетах 10 "Материалы" и 41 "Товары" проводится их оценка и создается резерв на счете 14, равный сумме превышения фактической себестоимости запасов над чистой стоимостью их продажи.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и Арендаторами с учетом НДС.
Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.
Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

3. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников

4. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании Регистра учета временных разниц балансовым методом.

5. Информация по отчетным сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности, в связи с отсутствием сегментов.

6. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не является участником совместной деятельности.

7. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Общество не является учредителем доверительного управления.

8. Информация о связанных сторонах

* Участники Общества физические лица по состоянию на 01.01.2024г.:

Мокеичева Фаина Георгиевна-33,4%
Мокеичев Дмитрий Александрович-8,3%
Мокеичев Михаил Александрович-58,3%

В 2024г. Обществом выплачены дивиденды в размере 50 000 тыс. руб.

В 2024г. из состава учредителей ООО «Совметалл» вышел Мокеичев Дмитрий Александрович.

* По состоянию на 31.12.2024г. Участники Общества физические лица:

Мокеичева Фаина Георгиевна-33,4%
Мокеичев Михаил Александрович-66,6%

* Прочие связанные стороны:

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого признается связанной стороной	Характер взаимоотношений , помимо участия в УК.
ООО «Рабочий»	Общество владеет 100% доли в УК	Выданы беспроцентные займы на общую сумму 182 116 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2024г. 182 116 тыс. руб. Срок возврата по Договорам

		займа: Договор № 11 от 11.10.2014г.-31.12.2027г., Договор № 14 от 01.08.2018г.-31.12.2027г., Договор № 9 от 28.02.2012г.-31.12.2027г. Внесен вклад в имущество на сумму 2 406 тыс. руб
ООО «Прима-Центр»	Участник Общества Мокеичев М.А. является участником связанной стороны	Представление помещения в аренду. Договор заключен на обычных хозяйственных условиях. Договор является краткосрочным. Оборот в 2024г. составил 8 519 тыс. руб.
ООО «Реалит»	Участник Общества Мокеичев М.А. является генеральным директором связанной стороны	Взаимоотношений нет

В 2024г. 5% доля принадлежащая ООО «Совметалл» в ООО «Экситонмаш» была продана Мокеичеву Дмитрию Александровичу за 50 тыс. руб.

Ключевой управленческий персонал:

Физическое лицо - Попова Мария Викторовна, генеральный директор, единоличный исполнительный орган. Физическое лицо - Колмакова Ирина Анатольевна, главный бухгалтер.

Размер вознаграждения ключевого управленческого персонала определен Положением об оплате труда работников на предприятии, трудовым договором.

Краткосрочное вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу Общества, в 2024 году составило 6 236 тыс. руб., в том числе:

- 5 460 тыс. руб.- оплата труда;
- 776 тыс. руб. - оплата ежегодного отпуска

Начисленная на вознаграждение ключевого управленческого персонала сумма страховых взносов составила 1 031 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения ключевому управленческому персоналу не начислялись и не выплачивались.

9. Информация о бенефициарных владельцах

Конечными бенефициарами ООО «Совметалл» являются:
Гражданин РФ - Мокеичев Михаил Александрович (ИНН 773105088428)-доля 66,6%
Гражданка РФ -Мокеичева Фаина Григорьевна (ИНН 773134041047)-доля 33,4%

10. Информация об условных обязательствах и условных активах

По состоянию на 31.12.2024 г. условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовой состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

12. Информация о непрерывности деятельности

События в России и мире, связанные, в том числе, с увеличением экономической неопределенности, в связи с принятием различными странами экономических санкций в отношении РФ не оказали существенного влияния на показатели деятельности ООО «Совметалл» и, соответственно на продолжение его деятельности, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

На момент утверждения данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, указанные события не оказали существенного прямого негативного влияния на деятельность ООО «Совметалл».

Руководство Общества считает, что указанные обстоятельства являются не корректирующими событиями для его финансово-хозяйственной деятельности.

Однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической и геополитической ситуации на будущие результаты деятельности и финансового положения Общества.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ влияния волатильных микро и макроэкономических условий на будущие операционные и финансовые результаты деятельности ООО «Совметалл».

Общество считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

13. Инвестиционная деятельность

В разрезе инвестиционной деятельности Общество операции не проводило.

14. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

В отчетном году не были обнаружены и исправлены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

Исправлена ошибка представления в бухгалтерских балансах за 2022 и 2023 года арендных обязательств

Строка баланса	**2023**		**2022**	
	До корректировки	После корректировки	До корректировки	После корректировки
Стр. 1450	16927	14492	18971	16536
Стр. 1550	0	2435	0	2435

15. Состав денежных средств

Состав денежных средств включает:

- **14 629,99** руб. наличными в кассе организации,
- **424 449 453,84** руб. на расчетных счетах, из них:
  - 724 163,39 на р/с в ПАО СБЕРБАНК,
  - 1 220,00 на р/с в АО Райффайзенбанк,
  - 423 724 070,45 на р/с в Банке ВТБ (ПАО)

Денежных эквивалентов Общество не имеет.

Валютных банковских счетов Общество не имеет.

16. Финансово-хозяйственная деятельность

Контрагентами Общества являются юридические лица и физические лица– резиденты РФ.

Основная доля производимых Обществом расходов приходится на расходы на оплату труда с начислениями, имущественные налоги, содержание помещений.

Расходы производятся на основании соответствующих договоров. Для ведения деятельности Общество не привлекает заемных средств.

Общество произвело анализ признаков обесценения основных средств, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации.

В результате анализа, признаки обесценения основных средств не установлены и в 2024 году не требуется признания дополнительного (или первоначального) обесценения основных средств.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств за счет изменения оценочных обязательств на демонтаж, утилизацию, восстановление окружающей среды не производилось.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

В составе незавершенных капитальных вложений по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. отражена стоимость основных средств, не введенных в эксплуатацию.

Общество произвело анализ признаков обесценения капитальных вложений, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации.

При оценке наличия признаков возможного обесценения основных средств было выявлено следующее:

- отсутствуют наблюдаемые признаки того, что стоимость капитальных вложений снизилась в течение периода значительно больше, чем ожидалось в связи с течением времени или при обычном использовании;

- в течение периода не произошли и не произойдут в ближайшем будущем значительные изменения, имеющие неблагоприятные последствия для организации, в технических, рыночных, экономических или правовых условиях, в которых организация осуществляет деятельность;

В результате анализа, признаки обесценения капитальных вложений не установлены и в 2024 году не требуется признания обесценения капитальных вложений.

Право аренды по договорам аренды отражается в разделе Основные средства раздела Внеоборотные активы.

Срок полезного использования права аренды определяется исходя из срока аренды земельного участка , определенного **Договором № М-02-018222 от 31.01.2002г.** с Московским земельным комитетом.

Согласно условиям договора, объект получен в аренду на срок 49 лет с возможностью продления данного срока.

Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, отсутствуют.

Информация о структуре, наличии и движении права аренды приведена в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование объекта	Период	На начало года			Изменения		На конец года		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Корректировка стоимости в связи с изменением ставки,изменением арендной платы	Начисление амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Право аренды земельного участка	2023	19 020	654	18 366	(1 732)	592	17 288	1 246	16 042
	2024	17 288	1 246	16 042	(2 535)	498	14 753	1 745	13 008

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 при применении ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА в межрасчетный период в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Корректировка балансовой стоимости НМА (тыс. руб.)

Статья	**Сальдо на 31.12.2023 (баланс за 2023 год)**	**Сальдо на 31.12.2023, (баланс за 2024 год)**	**Отклонение**	**Пояснения (причина)**
Прочие оборотные активы стр. 1260	151	3	(148)	Единовременная корректировка балансовой стоимости НМА (счет 97.21)
БАЛАНС	**695537**	**695389**	**(148)**	
Нераспределенная прибыль стр. 1370	620366	620218	(148)	Единовременная корректировка балансовой стоимости НМА (счет 84.01)
БАЛАНС	**695537**	**695389**	**(148)**	

Корректировки, внесенные в отчет об изменениях капитала (тыс. руб.)

Статья	**За 2023 год (отчет за 2023 год)**	**За 2023 год (отчет за 2024 год)**	**Отклонение**	**Пояснения (причина)**
Уменьшение капитала-всего стр.3220	(100000)	(100148)	(148)	Единовременная корректировка балансовой стоимости НМА
(применение новых ФБУ) стр. 3228	0	(148)	(148)	Единовременная корректировка балансовой стоимости НМА
Величина капитала на 31 декабря 2023г. стр. 3200,3300 (нераспределенная прибыль)	620366	620218	(148)	Единовременная корректировка балансовой стоимости НМА
Величина капитала на 31 декабря 2023г. стр. 3200,3300 (итого)	620374	620226	(148)	Единовременная корректировка балансовой стоимости НМА

В составе финансовых вложений по строке 1170 бухгалтерского баланса отражены вложения в уставный капитал ООО «Рабочий». Для определения суммы резерва под обесценение финансовых вложений Обществом используется метод дисконтированного денежного потока.

Структура финансовых вложений (тыс. руб.)

Финансовые вложения	2024		2023		2022	
	Стоимость доли, тыс. руб.	Сумма резерва, тыс. руб.	Стоимость доли, тыс. руб.	Сумма резерва, тыс. руб.	Стоимость доли, тыс. руб.	Сумма резерва, тыс. руб.
Доля в УК ООО «Рабочий	15881	6231	15881	5939	15881	5661
Доля в УК ООО «Экситонмаш»	-	-	50	-	50	-

В соответствии с соглашением от 24.10.2018г. с ПАО Сбербанк и соглашением от 13.10.2022г. с ПАО Банк ВТБ о неснижаемом остатке на расчетном счете, Общество заключало в 2024г. сделки неснижаемого остатка. Сумма процентов по таким сделкам за 2024г. составила 66 836 604,97 руб.

В отчетном периоде Общество создавало следующие резервы:

- по сомнительной дебиторской задолженности - сумма резерва по состоянию на 31.12.2024г. составила 33 тыс. руб.
- на обесценение финансовых вложений - сумма резерва по состоянию на 31.12.2024г. составила 6 231 тыс. руб.
- на оплату отпусков - сумма резерва по состоянию на 31.12.2024г. составила 2 129 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов в 2024г. не создавался. Проведенная проверка на обесценение снижения стоимости не выявила.

Структура прочих расходов, отражаемых в Отчете о финансовых результатах (тыс. руб.)

№ п/п	***Вид***	**За январь-декабрь 2024г.**	**За январь-декабрь 2023г.**
1	Налог на имущество	18249	14018
2	Юридические услуги	-	150
3	Внесение вклада в имущество дочерней организации	2406	**5781**
4	Амортизация объектов непроизводственного назначения	75	**75**
5	Резерв по сомнительным долгам	33	49
6	Резерв под обесценение финансовых вложений	292	278
7	Услуги банка	184	180
8	Прочие	97	119
	Итого	**21 336**	**20 650**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Дебиторская задолженность является текущей.

Структура прочей дебиторской задолженности (стр. 5513 табличных пояснений):

Показатель	Сумма 31.12.2024г. (руб.)
Прочая краткосрочная задолженность	
задолженность по предоставленным беспроцентным займам ООО «Рабочий»	182 116 497,04
задолженность банков по начисленным процентам по НСО	1 701 206,56
займы предоставленные сотрудникам	2 891 665,00
налоги и взносы	156 362,61
Прочая (расчеты по страхованию сч. 76.01.9, по претензиям сч. 76.02, по аренде банковских ячеек сч. 76.09)	181 552,74
ИТОГО	**187 047 283,95**

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Кредиторская задолженность является текущей.

Обязательства по договорам аренды отражены в составе прочих обязательств по **строке 1450 и 1550** бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств Платежи за аренду земельного участка в размере 2 435 тыс. руб. за 2024 г. отражаются в **сроке 4129.**

Социальные показатели:

Показатель	Период 2024 год
Среднесписочная численность	23 чел.
Затраты на оплату труда	31 637 тыс. руб.
Суммы отчислений с зарплаты	5 745 тыс. руб.

17. Иная информация

- **Расшифровка строки 4129 отчета о движении денежных средств**

Прочие платежи	За январь-декабрь 2024, руб.	За январь-декабрь 2023, руб.
Выдано в подотчет сотрудникам	131 658,93	88 020,81
Возврат арендаторам	1 755 956,32	1 948 127,92
Налоги (без учета НДС, налога на прибыль, НДФЛ и СВ)	18 007 444,47	9 387 900,30
Аренда земельного участка	2 434 853,38	2 434 853,38
Вклад в имущество дочерней организации	2 405 774,20	5 781 045,74
Выдан займ дочерней организации	3 868 500,00	-
Выдан займ сотрудникам	3 600 000,00	-
Итого	**32 204 187,30**	**19 639 948,15**

- **Расшифровка строк баланса стр. 1180 и 1420 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства**

Строки баланса	2024				
	На начало года, руб.	На конец года, руб. до корректировки	Изменение, руб.(ОНА+, ОНО-)	На конец года, руб. после корректировки	Изменение, руб.(ОНА+, ОНО-) при изменении ставки по налогу на прибыль, руб.
Стр. 1180 (ОНА)	**15 324 210,21**	**15 080 326,58**	**- 243 883,63**	**18 850 408,24**	**3 770 081,66**
Материалы	30 572,53	32 236,94	-1 664,41	40 296,18	8 059,24
Основные средства	571 075,75	693 569,85	-122 494,10	866 962,31	173 392,46
Оценочные обязательства и резервы	336 166,95	425 788,74	-89 621,79	532 235,93	106 447,19
Расходы будущих периодов		32 456,75	-32 456,75	40 570,94	8 114,19
Резервы сомнительных долгов	9 822,80	6 672,80	+3 150,00	8 341,00	1 668,20
Финансовые вложения	1 187 782,93	1 187 782,93	0	1 484 728,66	296 945,73
Арендные обязательства	13 188 789,25	12 701 818,57	+486 970,68	15 877 273,22	3 175 454,65
Стр. 1420 (ОНО)	**-23 785 474,55**	**-22 914 688,55**	**+870 786,00**	**- 28 643 360,68**	**-5 728 672,13**
Проценты по аренде (сч. 76.07.5)	-9 803 400,65	-9 818 869,42	-15 468,77	-12 273 586,77	-2 454 717,35
Основные средства	-13 982 073,90	-13 095 819,13	+886 254,77	-16 369 773,91	-3 273 954,78

- Законом № 176-ФЗ внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года (подп. (а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст. 8 Закона № 176-ФЗ), в связи с данным обстоятельством скорректированы отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2024 г.
- Изменение ОНО и ОНА за период 2024г. составляет 627 тыс. руб.

- Корректировка ОНО и ОНА в связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 20% до 25% в размере **1958** тыс. руб. отражается в стр. 2460 (Прочее) Отчета о финансовых результатах.

- **Забалансовые счета**

Забалансовые счета Общества предназначены для обобщения информации о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении Общества, о полученных и выданных обеспечениях, об активах (имуществе), переданном в эксплуатацию для обеспечения сохранности.

На забалансовых счетах учитываются:

-списанная в убыток дебиторская задолженность в сумме 772 тыс. руб.
-малоценные запасы стоимостью менее 100 тыс. руб. и сроком полезного использования более 12 мес. в целях обеспечения их сохранности. Общая сумма 5 038 тыс. руб.

- По договору долгосрочной аренды земельного участка №М-02-018222 от 31.01.2002 г., площадью 2 470 кв. м сроком на 49 лет, заключенным с Московским земельным комитетом в учете начислено право пользования активом (ППА) и обязательства по аренде.

18. Информация об экологической деятельности

Общество исчисляет и уплачивает ежегодно в срок по законодательству плату за негативное воздействие на окружающую среду, так как размещает отходы в виде мусора от офисных и бытовых помещений и смет с территории малоопасный.

19. Судебные иски

По состоянию на 31.12.2024г. действующие судебные разбирательства по исковым требованиям в отношении Общества как Ответчика отсутствуют. В отношении контрагента ООО «Эрри-

тест» Общество выступает как Истец. Дело находится в кассационной инстанции. Сумма иска 208 тыс. руб. Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу ООО «Совметалл» низкая.

20. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск

Общество не привлекает заемные средства.

Основным источником кредитного риска является задолженность дочерней организации. Для управления кредитным риском Общество проводит регулярную оценку платежеспособности дебитора.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Заемные средства у Общества отсутствуют, кредиторская задолженность минимальна.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства.

Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить возможные потребности в заемных средствах.

Сопоставимость данных отчетности, исправление существенных ошибок

В соответствии с требованиями ПБУ 4/99 и ПБУ 22/2010 Общество обеспечило сопоставимость данных в отчетности.

Генеральный директор _____ Попова М.В.

«03» марта 2025г.

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

ООО "Совметалл" за 2024г.

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							На конец периода	
						Выбыло				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
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.
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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Попова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

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.	161 080	(65 254)	4 265	(39)	39	(7 947)	-	(2 535)	1 451	162 771	(71 712)
	5210	за 2023г.	160 698	(57 224)	2 115	-	-	(8 030)	-	(1 733)	-	161 080	(65 254)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2024г.	2 503	-	3 011	-	-	-	-	-	-	5 515	-
	5211	за 2023г.	2 503	-	-	-	-	-	-	-	-	2 503	-
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	1 152	(934)	-	-	-	(94)	-	-	146	1 152	(882)
	5212	за 2023г.	1 152	(824)	-	-	-	(109)	-	-	-	1 152	(934)
Здания	5203	за 2024г.	109 019	(44 834)	510	-	-	(3 717)	-	-	-	109 529	(48 551)
	5213	за 2023г.	109 019	(41 117)	-	-	-	(3 717)	-	-	-	109 019	(44 834)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	25 157	(15 537)	744	-	-	(3 157)	-	-	1 270	25 901	(17 424)
	5214	за 2023г.	24 084	(12 327)	1 073	-	-	(3 210)	-	-	-	25 157	(15 537)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	1 229	(888)	-	(39)	39	(114)	-	-	-	1 190	(963)
	5215	за 2023г.	1 081	(805)	148	-	-	(83)	-	-	-	1 229	(888)
Сооружения	5206	за 2024г.	4 591	(1 685)	-	-	-	(352)	-	-	18	4 591	(2 019)
	5216	за 2023г.	3 711	(1 381)	880	-	-	(304)	-	-	-	4 591	(1 685)
Офисное оборудование	5207	за 2024г.	141	(130)	-	-	-	(15)	-	-	17	141	(128)
	5217	за 2023г.	127	(115)	14	-	-	(15)	-	-	-	141	(130)
Право пользования активом	5208	за 2024г.	17 288	(1 246)	-	-	-	(499)	-	(2 535)	-	14 753	(1 745)
	5218	за 2023г.	19 020	(654)	-	-	-	(592)	-	(1 733)	-	17 288	(1 246)
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.	554	7 672	(316)	(4 265)	3 645
	5250	за 2023г.	554	2 116	(1)	(2 115)	554
в том числе: Система противопожаной защиты (противопожарные шторы)	5241	за 2024г.	-	741	-	(741)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Реконструкция здания "Столовая" (перевод нежилого помещения в жилой дом)	5242	за 2024г.	-	510	-	(510)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Противодымная вентиляция (Разработка проектной документации по автоматизации и электроснабжению противодымной вентиляции)	5243	за 2024г.	-	899	-	-	899
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 423 кв.м (Копылки) для присоединения к з/у 1243 кв. м	5244	за 2024г.	-	11	-	(11)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нед.имущество Здание цеха №4 (Разработка документации на реконструкцию ВРУ в здании)	5245	за 2024г.	-	65	-	-	65
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Копылки_Здание насосной (строительство газопровода)	5246	за 2024г.	-	73	-	-	73
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Копылки_Нежилое здание профилакторий (фундамент)	5247	за 2024г.	130	-	-	-	130
	5257	за 2023г.	130	-	-	-	130
Копылки_Нежилое здание-корпус профилактори (фундамент)	5248	за 2024г.	90	-	-	-	90
	5258	за 2023г.	90	-	-	-	90
Копылки_Здание столовой (строительство газопровода)	5249	за 2024г.	-	1 624	-	-	1 624
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Копылки_Клубный поселок		за 2024г.	297	19	-	-	316
		за 2023г.	297	-	-	-	297
Копылки_Газопровод		за 2024г.	25	291	316	-	-
		за 2023г.	25	-	-	-	25
Нед.имущество трансформаторная подстация ТП-5 (модернизация панелей распределительных щитов)		за 2024г.	-	437	-	-	437
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок №1, 3098 кв.м (Копылки) для приобретения		за 2024г.	1	-	-	-	1
		за 2023г.	1	-	-	-	1
Земельный участок №2, 9323 кв.м (Копылки) для приобретения		за 2024г.	2	-	-	-	2
		за 2023г.	2	-	-	-	2
Земельный участок №3, 38264 кв.м (Копылки) для приобретения		за 2024г.	9	-	-	-	9
		за 2023г.	9	-	-	-	9
Автоматическая система пожаротушения		за 2024г.	-	3	-	(3)	-
		за 2023г.	-	487	-	(487)	-
Земельный участок в д.Барыкино (243 600 кв.м)		за 2024г.	-	-	(3 000)	(3 000)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вывеска световая "Бизнес-Центр Совметалл"		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	148	-	(148)	-

Система видеонаблюдения (2020)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	306	-	(306)	-
Забор-жалюзи ул. Староалексеевская, д.5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	880	-	(880)	-
Насосная группа (ГВС и ХВС)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	280	-	(280)	-
Земельный участок кад. номер 77:02:0023012:85, 46 кв.м (Москва)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Сервер 2003 ПЭВМ:Meditower		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	14	-	(14)	-

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	705	1 687
в том числе: Система противопожаной защиты (противопожарные шторы)	5261	192	-
Автоматическая система пожаротушения	5262	3	487
Нед имущ Здание Нежилое столовая (с 25.12.2024 жилой дом)	5263	510	-
Сервер 2003 ПЭВМ:Meditower	5264	-	14
Система видеонаблюдения (2020)	5265	-	306
Забор-жалюзи (с навесом и 2-мя воротами)	5266	-	880
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	13 008	16 042	18 366
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10	10	10
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	5 515	2 503	2 503
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Попова Мария Викторовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	15 931	(5 939)	-	(50)	-	-	(292)	15 881	(6 231)
	5311	за 2023г.	15 931	(5 661)	-	-	-	-	(278)	15 931	(5 939)
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	1 160	1 160	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	15 931	(5 939)	1 160	1 110	-	-	(292)	15 881	(6 231)
	5310	за 2023г.	15 931	(5 661)	-	-	-	-	(278)	15 931	(5 939)

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Попова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 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.	661	-	661	2 879	(2 842)	-	-	X	698	-	698
	5420	за 2023г.	1 008	-	1 008	2 395	(2 741)	-	-	X	661	-	661
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	659	-	659	2 870	(2 835)	-	-	1 829	694	-	694
	5421	за 2023г.	1 000	-	1 000	2 389	(2 730)	-	-	1 803	659	-	659
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	3	-	3	8	(7)	-	-	-	4	-	4
	5423	за 2023г.	8	-	8	6	(11)	-	-	-	3	-	3
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 _____ Попова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 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.	182 213	-	9 874	-	(7 079)	-	-	-	-	-	185 008	-
	5521	за 2023г.	182 213	-	5 781	-	(5 781)	-	-	-	-	-	182 213	-
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.	182 213	-	9 874	-	(7 079)	-	-	-	-	-	185 008	-
	5524	за 2023г.	182 213	-	5 781	-	(5 781)	-	-	-	-	-	182 213	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 831	(49)	2 353	961	(1 910)	-	49	-	-	-	4 235	(33)
	5530	за 2023г.	4 156	(433)	1 831	229	(7 502)	-	433	-	4 116	-	2 831	(49)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	405	(49)	323	-	(154)	-	49	-	-	-	575	(33)
	5531	за 2023г.	1 157	(265)	115	-	(867)	-	265	-	-	-	405	(49)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 558	-	1 183	-	(1 119)	-	-	-	-	-	1 621	-
	5532	за 2023г.	658	(168)	1 269	-	(369)	-	168	-	-	-	1 556	-
Прочая	5513	за 2024г.	868	-	847	961	(637)	-	-	-	-	-	2 039	-
	5533	за 2023г.	2 341	-	447	229	(6 266)	-	-	-	4 116	-	868	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	185 044	(49)	12 227	961	(8 989)	-	49	X	-	-	189 243	(33)
	5520	за 2023г.	186 369	(433)	7 612	229	(13 283)	-	433	X	4 116	-	185 044	(49)

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	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	32 770	10 425	-	(7 922)	(34)	-	-	-	35 239
	5580	за 2023г.	22 349	12 931	-	(6 500)	(126)	-	4 116	-	32 770
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 206	813	-	(280)	-	-	-	-	1 739
	5581	за 2023г.	1 445	560	-	(738)	(61)	-	-	-	1 206
авансы полученные	5562	за 2024г.	20 407	9 018	-	(5 848)	(34)	-	-	-	23 543
	5582	за 2023г.	15 521	10 709	-	(5 759)	(65)	-	-	-	20 407
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	11 157	595	-	(1 794)	-	-	-	-	9 958
	5583	за 2023г.	5 382	1 662	-	(3)	-	-	4 116	-	11 157
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	32 770	10 425	-	(7 922)	(34)	X	-	-	35 239
	5570	за 2023г.	22 349	12 931	-	(6 500)	(126)	X	4 116	-	32 770

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 _____ Попова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 832	2 530
Расходы на оплату труда	5620	31 637	25 390
Отчисления на социальные нужды	5630	5 745	4 705
Амортизация	5640	7 872	7 954
Прочие затраты	5650	28 315	22 019
Итого по элементам	5660	76 401	62 598
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	6	6
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	76 407	62 604

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

Руководитель _____ Попова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 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	1 681	3 076	(2 628)	-	2 129

Руководитель _____ Попова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Попова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Попова Мария Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2025 г.