



Общество с ограниченной ответственностью
"Имущественный комплекс ШЗМК"
(ООО "Имущественный комплекс ШЗМК")

641878, Россия, Курганская область, г. Шадринск, Курганский тракт, 17, офис 2.

ИНН 4502030951 КПП 450201001

р/сч. 40702810325250000735 к/сч. 30101810145250000411

Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве БИК 044525411

E-mail: info@shzmk.com, тел. 8(35253)3-09-40, 3-09-50.

Исх. № 6/н от 17.03.2025

УФНС России по Курганской области

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год

В связи с осуществлением ООО «Имущественный комплекс ШЗМК» перехода на учет нематериальных активов согласно требованиям ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», в бухгалтерской отчетности за 2024 год проведена единовременная корректировка балансовой стоимости нематериальных активов на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" (п. 53 ФСБУ 14/2022); изменены следующие остатки по состоянию на 31.12.2023 (по сравнению с данными бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год):

Бухгалтерский баланс – актив:

- строка 1110 «Нематериальные активы» увеличена на 230 тыс. руб. и составила 230 тыс. руб.
- строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» уменьшена на 212 тыс. руб. и составила 35 тыс. руб.
- строка 1260 «Прочие оборотные активы» уменьшена на 18 тыс. руб. и составила 56 тыс. руб.

Валюта баланса (строка 1600) по состоянию на 31.12.2023 не изменилась.

Генеральный директор

И.С. Болотов

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			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 2024 г.	230	-	35	(18)	18	(67)	-	-	-	247	(49)
в том числе:	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	230	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	230	-	35	(18)	18	(67)	-	-	-	247	(49)
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	230	-

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

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
	5180	за 2024 г.	-	35	-	-	(35)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Программное обеспечение CasperSky Security для бизнеса 2024-2026	5181	за 2024 г.	-	35	-	-	(35)	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

17 марта 2025 г.

Болотов Илья Сергеевич

(расшифровка подписи)

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	293 269	298 602	361 510
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	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель

Болотов Илья Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			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 2024 г.	6 172	-	6 172	19 242	(18 252)	-	-	X	7 162	-	7 162
	5420	за 2023 г.	5 764	-	5 764	8 640	(8 232)	-	-	X	6 172	-	6 172
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	-	-	-	-	239	(239)	-	-	-	-	-
	5421	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	2 182	-	2 182	1 890	(1 410)	-	-	(59)	2 603	-	2 603
	5426	за 2023 г.	2 152	-	2 152	1 166	(813)	-	-	(323)	2 182	-	2 182
Топливо	5507	за 2024 г.	2	-	2	1 508	(1 507)	-	-	-	3	-	3
	5527	за 2023 г.	54	-	54	1 185	(1 237)	-	-	-	2	-	2
Строительные материалы	5508	за 2024 г.	982	-	982	9 207	(9 149)	-	-	(20)	1 020	-	1 020
	5528	за 2023 г.	1 894	-	1 894	1 434	(2 346)	-	-	-	982	-	982
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5509	за 2024 г.	1 257	-	1 257	2 046	(2 301)	-	-	-	1 002	-	1 002
	5529	за 2023 г.	825	-	825	1 950	(1 507)	-	-	(11)	1 257	-	1 257
Спецодежда, защитные средства		за 2024 г.	967	-	967	3 783	(2 901)	-	-	79	1 928	-	1 928
		за 2023 г.	126	-	126	2 174	(1 667)	-	-	334	967	-	967
Запасные части		за 2024 г.	782	-	782	569	(745)	-	-	-	606	-	606
		за 2023 г.	713	-	713	731	(662)	-	-	-	782	-	782

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

17 марта 2025 г.

Болотов Илья Сергеевич

(расшифровка подписи)

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	23 569	-	497 382	-	(518 195)	-	(36)	-	-	-	-	2 756
	5530	за 2023 г.	17 367	-	375 002	-	(368 800)	-	-	-	-	-	-	23 569
в том числе:														
	5511	за 2024 г.	21 526	-	424 159	-	(445 330)	-	-	-	-	-	-	355
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2023 г.	15 197	-	302 434	-	(296 105)	-	-	-	-	-	-	21 526
	5512	за 2024 г.	1 478	-	72 478	-	(72 781)	-	(36)	-	-	-	-	1 175
Авансы выданные	5532	за 2023 г.	1 371	-	71 003	-	(70 896)	-	-	-	-	-	-	1 478
	5513	за 2024 г.	565	-	745	-	(84)	-	-	-	-	-	-	1 226
Прочая	5533	за 2023 г.	799	-	1 565	-	(1 799)	-	-	-	-	-	-	565
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2024 г.	23 569	-	497 382	-	(518 195)	-	(36)	X	-	-	-	2 756
Итого	5520	за 2023 г.	17 367	-	375 002	-	(368 800)	-	-	X	-	-	-	23 569

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	36	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	36	-	-	-	-	-
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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	167 862	106 412	-	(42 137)	-	(232 157)	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	92 560	-	-	-	-	(92 560)	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	75 332	106 412	-	(42 137)	-	(139 597)	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	362 865	741 101	52	(811 414)	(16)	-	X	X	292 608
	5580	за 2023 г.	244 623	476 521	12	(590 428)	-	232 157	-	-	362 865
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	3 091	125 707	52	(122 483)	(16)	-	-	-	6 351
	5581	за 2023 г.	3 280	108 639	12	(108 840)	-	-	-	-	3 091
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	192 169	-	(178 700)	-	-	-	-	13 469
	5582	за 2023 г.	265	66 596	-	(66 861)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	13 695	258 128	-	(254 620)	-	-	-	-	17 203
	5583	за 2023 г.	7 456	124 600	-	(118 361)	-	-	-	-	13 695
кредиты	5564	за 2024 г.	93 909	11 588	-	(105 497)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	154 415	21 153	-	(174 219)	-	92 560	-	-	93 909
займы	5565	за 2024 г.	249 523	35 009	-	(34 364)	-	-	-	-	250 168
	5585	за 2023 г.	77 975	107 522	-	(75 571)	-	139 597	-	-	249 523
прочая	5566	за 2024 г.	2 667	118 500	-	(115 750)	-	-	-	-	5 417
	5586	за 2023 г.	1 232	48 011	-	(46 576)	-	-	-	-	2 667
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024 г.	362 865	741 101	52	(811 414)	(16)	X	-	X	292 608
	5570	за 2023 г.	412 505	562 933	12	(632 565)	-	X	-	-	362 865

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

(подпись)

17 марта 2025 г.

Боготов Илья Сергеевич

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	12 319	6 754
Расходы на оплату труда	5620	117 487	47 660
Отчисления на социальные нужды	5630	23 613	9 630
Амортизация	5640	44 510	54 905
Прочие затраты	5650	86 500	65 970
Итого по элементам	5660	284 429	184 919
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	284 429	184 919

Руководитель
(подпись)
17 марта 2025 г.

Болотов Илья Сергеевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 700	5 295	(2 694)	(6)	5 295
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	2 700	5 295	(2 694)	(6)	5 295

Руководитель

(подпись)

17 марта 2025 г.

Болотов Илья Сергеевич

(расшифровка подписи)

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	5 822 424	3 136 137	2 222 773
в том числе:				
залог недвижимого имущества	5811	-	114 918	114 918
поручительство	5812	5 822 424	3 021 219	2 107 855

Руководитель

(подпись)

17 марта 2025 г.

Болотов Илья

Сергеевич

(расшифровка подписи)