

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
ООО «Проект Алион»
за 2024 год**

Оглавление

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	6
4.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	6
5.	ЗАПАСЫ	6
6.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
7.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	7
8.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	8
9.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	8
10.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	8
11.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	8
12.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	8
13.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	10
14.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	11
15.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	11
16.	НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	11
17.	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	11
18.	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	11

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Проект Алион» за 2024 год

Данные Пояснения к бухгалтерской отчетности является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Проект Алион» (краткое наименование: ООО «Проект Алион») за 2024 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Дата государственной регистрации: 16 апреля 2007 г.

ОГРН 5077746613588

ИНН 7720581760

КПП 772201001

Зарегистрировано в ИФНС № 46 по г. Москве 16.04.2007 (свидетельство серия 77 номер 009098456)

Юридический адрес Общества: 111024, г. Москва, 2-я Кабельная улица, дом 2, стр. 6

Фактический адрес Общества: 111024, г. Москва, 2-я Кабельная улица, дом 2, стр. 6

Телефон/факс: 8 (495) 120 09 13

Общество осуществляет деятельность: Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения (ОКВЭД 46.69.9).

Среднесписочная численность работающих в 2024 г. сотрудников Общества составила 24 человека.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Проект Алион» составляет 10 тыс. рублей.

На 31.12.2024 владельцами акций (долей) являются следующие лица:

Наименование/ФИО	Количество обыкновенных акций (доля)
Потапов Сергей Петрович	100%

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь

- другие виды основных средств.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (мес)
Транспортные средства	37-85
Офисное оборудование	25-37
Машины и оборудование	25-85

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Доходы

Доходы от ведения обычных видов деятельности в 2024 году представляют собой выручку от:

- Перепродажи товаров ;
- Производства и продажи оборудования ;
- Работ по ремонту и техническому обслуживанию ;
- Оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета;
- Оказание услуг кадрового обслуживания;

Выручка от продаж признается в бухгалтерской отчетности по методу начисления в момент выполнения работ, оказания услуг за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей.

Расходы

Расходами по обычным видам деятельности в Обществе признаются расходы, осуществленные с целью получения доходов от обычных видов деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности в Обществе делятся на прямые и косвенные.

Прямыми расходами признаются расходы, напрямую относящиеся к выполнению работ, оказанию услуг. Иные

расходы по обычным видам деятельности относятся к косвенным расходам.

Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте Российской Федерации.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Кроме того, Общество сворачивает выплаты и возврат обеспечений исполнения обязательств по заключенным договорам поставок (выполнения работ, оказания услуг) при условии их перечисления и возврата в рамках календарного года.

Денежные потоки по текущей деятельности, связанные с оплатой труда работника, включают в себя также суммы, уплаченные по договорам гражданско-правового характера с физическими лицами, и суммы налога на доходы физических лиц, уплаченные Обществом как налоговым агентом, отчисления в государственные внебюджетные фонды.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: от размещения средств на депозитных (овернайт и прочих краткосрочных) счетах банков.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков

Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2024 г. составил:

Доллар США 101.6797 рублей;

Евро 106.1028 рублей;

Китайский юань 13.4272 рублей.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

С 01.01.2024 года внесены изменения в учетную политику в связи с применением ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Информация об основных средствах представлена в Таблице 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

На забалансовом учете Компании находится арендуемое помещение.

По состоянию на 31.12.2023 г. ООО «Проект Алион» арендует следующие помещения:

- г. Москва, ул. 2-я Кабельная д.2, стр. 71 – Договор аренды № 146 от 01.08.2023г. с АО «Бета-Сервис» -279,6 м2 – стоимость аренды 7 200 рублей за 1 кв метр в год;

- г. Москва, ул. 2-я Кабельная д.2, стр. 6 – Договор аренды № 146 от 01.08.2023г. с АО «Бета-Сервис» - 155,6 м2 – стоимость аренды 11 400 рублей за 1 кв метр в год за офисные помещения, 7 200 рублей за 1 кв. метр за складские помещения..

По состоянию на 31.12.2024 г. ООО «Проект Алион» арендует следующие помещения:

- г. Москва, ул. 2-я Кабельная д.2, стр. 71 – Договор аренды № 129 от 01.07.2024г. с АО «Бета-Сервис» -279,6 м2 – стоимость аренды 8 100 рублей за 1 кв метр в год;

- г. Москва, ул. 2-я Кабельная д.2, стр. 6 – Договор аренды № 129 от 01.07.2024 г. с АО «Бета-Сервис» - 155,6 м2 – стоимость аренды 12 800 рублей за 1 кв метр в год за офисные помещения, 8 100 рублей за 1 кв. метр за складские помещения..

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В 2024 году финансовых вложений Общество не осуществляло.

5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Перечень выданных обеспечений на 31.12.2023 г.:

		тыс. руб.
Контрагент	Договор	Сумма
МОСКОВСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН ГУП	№0373200082122001054 от 27.12.2022 г.	475
МОСКОВСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН ГУП	№ 0373200082123000193 от 05.05.2023	836
ПОЧТА РОССИИ АО	№ 32312818026 от 27.10.2023	6 749
ИТОГО		8 060

Перечень выданных обеспечений на 31.12.2024 г.:

		тыс. руб.
Контрагент	Договор	Сумма
МОСКОВСКИЙ МЕТРОПОЛИТЕН ГУП	№ 0373200082123000193 от 05.05.2023	836
ЭЛЕКТРОТРАНСПОРТ ПЛЮС АО	№1 от 28.12.2024	360
ИТОГО		1 196

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря :

	тыс. руб.	
	2023 г.	2024 г.
Денежные документы	-	-
Денежные средства на специальных счетах торговых площадок	2 805	4 688
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	4 066	13 415
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-
Депозитные счета со сроком погашения до 3-х месяцев		
Итого денежные средства	6 871	18 103

Соотношение строк по остаткам денежных средств и эквивалентов по строкам бухгалтерского баланса:

	ОДДС	Бух.Баланс
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало 2023 г	Стр. 4450 Гр.ЗаЯнварь-Декабрь 2022 г.	Стр.1250 На 31 декабря 2022 г.
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец 2023г	Стр. 4500 Гр.ЗаЯнварь-Декабрь 2023 г.	Стр.1250 На 31 декабря 2023 г.
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало 2024 г	Стр. 4450 Гр.ЗаЯнварь-Декабрь 2024 г.	Стр.1250 На 31 декабря 2023 г.
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец 2024 г	Стр. 4500 Гр.ЗаЯнварь-Декабрь 2024 г.	Стр.1250 На 31 декабря 2024 г.

8. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	тыс. руб.	
	2023 г.	2024 г.
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	23	20
Расходы будущих периодов	23	20
Прочие оборотные активы, в том числе:	79	73
Расходы будущих периодов	79	73

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2024 задолженность по заемным обязательствам отсутствует.

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Обеспечения полученные на 31.12.2023г. и 31.12.2024 г. отсутствуют.

12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль (убыток)
Перепродажа товаров (46.69.9)	73 883	57 938	15 945
Производство и продажа оборудования (28.29)	2 460	1 096	1 364
Работы по проектированию (71.1)	3 285	178	3 107
Работы по ремонту и техническому обслуживанию (95.1)	34 830	30 401	4 429
Оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета (69.20)	12 550	8 196	4 354
Оказание услуг кадрового обслуживания (69.20)	2 930	1 154	1 776
Итого за 2023 г.	129 938	98 963	30 975

Перепродажа товаров (46.69.9)	735 022	644 232	90 790
Производство и продажа оборудования (28.29)	48 108	45 934	2 174
Работы по проектированию (71.1)	-	-	-
Работы по ремонту и техническому обслуживанию (95.1)	96 538	87 172	9 366
Оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета (69.20)	12 555	7 007	5 548
Оказание услуг кадрового обслуживания (69.20)	2 930	2 112	818
Итого за 2024 г.	895 153	786 457	108 696

Информация о себестоимости и сумме коммерческих и управленческих расходов, произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат, представлена в Таблице 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация об оценочных обязательствах представлена в Таблице 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2023-2024 гг. были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

в тыс. руб.

Прочие доходы	за 2023 г.	за 2024 г.
Проценты за размещение средств по депозиту и на остатки по банковским счетам, проценты по договорам займа	530	1 198
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	1 211
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	-	6 468
Прочие доходы, в том числе списание кредиторской задолженности на доходы	13	4
Доходы от сдачи ОС в аренду	2 250	3 000
Доходы, связанные с продажей ОС	167	167
Итого прочие доходы и проценты	2 960	12 048

в тыс. руб.

Прочие расходы	за 2023 г.	за 2023 г.
Штрафы, пени	18	5
Списание недостачи и потери от порчи имущества	1 257	2 812
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	5 283
Банковские услуги	519	4 224
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	-	6 510
Прочие расходы	93	381

Списание дебиторской задолженности	468	22
Расходы, связанные со сдачей ОС в аренду	921	1 229
Расходы, связанные с продажей ОС	1481	2 127
Итого прочие расходы и проценты	4 757	22 593

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными и аффилированными сторонами в текущем периоде являлись:

1. Исполнительный директор Потапов Сергей Петрович.

Характер отношений – выплата заработной платы по трудовому договору и распределение части чистой прибыли, полученной в предыдущие периоды, в т.ч.:

- в 2024 году находился в неоплачиваемом отпуске;

- распределение чистой прибыли в 2024 году 9 529 тыс. руб., с указанной суммы выплачен НДФЛ 1 179 тыс.руб. .

2. Генеральный директор Егоров Алексей Викторович.

Характер отношений – выплата заработной платы по трудовому договору:

заработная плата (включая отпускные и прочие выплаты, связанные с оплатой труда) – 3 410 тыс. руб. С указанной суммы был выплачен НДФЛ (13% в сумме 443 тыс. руб.) и начислены страховые взносы– 535 тыс. руб.; ФСС от несч. случаев и проф. заболеваний – 7 тыс. руб.);

Бенефициарным владельцем компании является Потапов Сергей Петрович (имеет 100% участия в капитале компании).

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Прекращаемая деятельность отсутствует.

16. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

17. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2024 году Компания государственную помощь не получала.

18. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). Расчет расхода по налогу на прибыль представлен в таблице ниже:

Единица измерения:

тыс руб

Код*	Показатель	Сумма
A	Порядок расчета Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	76041
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	4886
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	433
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	6107
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	0
Е	Постоянная разница за период Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	3017
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	4453
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	6107
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	1654
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-16245
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-14591
6	Условный доход по налогу - (А) * 20%	-15208
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	-603
8	Чистая прибыль (А) + (5)	61 451

Генеральный директор ООО «Проект Алион»



Егоров А.В.

МП

17.03.2025г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	4 818	(2 273)	3 075	(3 546)	1 419	(673)	-	-	-	4 347	(1 527)
	5210	за 2023г.	15 151	(3 788)	-	(10 333)	2 811	(1 295)	-	-	-	4 818	(2 273)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	1 272	(895)	3 075	-	-	(632)	-	-	-	4 347	(1 527)
	5211	за 2023г.	7 312	(677)	-	(6 041)	-	(217)	-	-	-	1 272	(895)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	3 546	(1 378)	-	(3 546)	1 419	(41)	-	-	-	-	-
	5212	за 2023г.	7 838	(3 111)	-	(4 292)	2 811	(1 078)	-	-	-	3 546	(1 378)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	6 041	(1 229)	-	-	-	(1 228)	-	-	-	6 041	(2 457)
	5230	за 2023г.	-	-	6 041	-	-	(1 229)	-	-	-	6 041	(1 229)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	6 041	(1 229)	-	-	-	(1 228)	-	-	-	6 041	(2 457)
	5231	за 2023г.	-	-	6 041	-	-	(1 229)	-	-	-	6 041	(1 229)

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	

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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	20 952	20 952	20 952
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
Егоров Алексей Викторович
 (расшифровка подписи)

17 марта 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 _____
(подпись)

Егоров Алексей
Викторович
_____ (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

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	16 482	16 482	16 482	16 482	16 482	16 482
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	16 482	16 482	16 482	16 482	16 482	16 482
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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	38 789	12 689	-	(33 762)	-	-	X	X	17 716
	5580	за 2023г.	5 924	36 327	-	(3 462)	-	-	-	-	38 789
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	21 459	440	-	(21 418)	-	-	-	-	481
	5581	за 2023г.	1 338	21 421	-	(1 300)	-	-	-	-	21 459
авансы полученные	5562	за 2024г.	11 928	6 271	-	(11 751)	-	-	-	-	6 448
	5582	за 2023г.	1 831	11 751	-	(1 654)	-	-	-	-	11 928
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	5 395	5 873	-	(586)	-	-	-	-	10 682
	5583	за 2023г.	2 741	3 148	-	(494)	-	-	-	-	5 395
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	6	105	-	(6)	-	-	-	-	105
	5586	за 2023г.	15	6	-	(15)	-	-	-	-	6
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	38 789	12 689	-	(33 762)	-	X	X	-	17 716
	5570	за 2023г.	5 924	36 327	-	(3 462)	-	X	X	-	38 789

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 _____
 Егоров Алексей
 Викторович
 (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	102 557	25 824
Расходы на оплату труда	5620	48 925	31 866
Отчисления на социальные нужды	5630	7 979	5 972
Амортизация	5640	674	1 603
Прочие затраты	5650	3 075	167
Итого по элементам	5660	163 210	65 432
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	644 232	57 938
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 125)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 125	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	808 567	122 245

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



Егоров Алексей
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 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 2024 год	5700	1 704	1 595	(1 996)		1 303
в т.ч.: резерв на предстоящую оплату отпусков работников	5701	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства 2023 год	5700	1 904	2 747	(2 947)		1 704
в т.ч.: резерв на предстоящую оплату отпусков работников	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Егоров Алексей
(расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.