

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

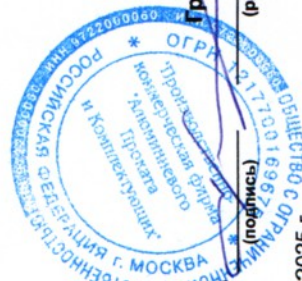
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.5. 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 Гришин Александр Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: Porsche CAYENNE	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	12 772	-	(12 772)	-
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	12 772	-	(12 772)	-

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	2 859	2 859	2 859
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	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Гришин Александр Вадимович
(подпись)
(расшифровка подписи)

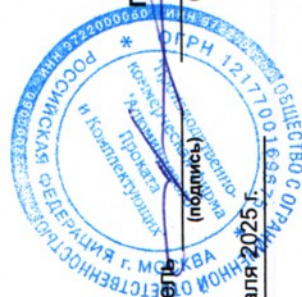
25 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель Гришин Александр Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

4. Запасы

[illegible]

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

Гришин Александр Вадимович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление				выбыло		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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	59 357	(9 689)	134 751	-	(36 631)	-	(34 449)	-	-	-	-	157 478	(11 902)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2023г.	196 729	(864)	40 801	-	(183 999)	-	(45 020)	-	-	5 923	59 454	(9 689)	-	-
в том числе:																
	5511	за 2024г.	41 229	(9 689)	63 488	-	(26 197)	-	(34 449)	-	-	-	78 518	(11 902)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2023г.	27 364	(864)	30 577	-	(16 713)	-	(45 020)	-	-	-	41 229	(9 689)	-	-
	5512	за 2024г.	11 454	-	61 834	-	(10 237)	-	-	-	-	-	63 051	-	-	-
Авансы выданные	5532	за 2023г.	161 462	-	10 222	-	(160 230)	-	-	-	-	-	11 454	-	-	-
	5513	за 2024г.	6 674	-	9 429	-	(197)	-	-	-	-	-	15 907	-	-	-
Прочая	5533	за 2023г.	7 903	-	1	-	(7 056)	-	-	-	-	5 826	6 674	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024г.	59 357	(9 689)	134 751	-	(36 631)	-	(34 449)	X	-	-	157 478	(11 902)	-	-
Итого	5520	за 2023г.	196 729	(864)	40 801	-	(183 999)	-	(45 020)	X	-	5 923	59 454	(9 689)	-	-

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на юнец периода	
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5560	за 2024г.	97 773	399 472	1 544	(236 093)	-	-	-	-	262 696	
	5580	за 2023г.	277 110	117 808	1	(303 955)	-	-	5 923	-	96 887	
	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2024г.	39 001	136 761	-	(6 141)	-	-	-	-	169 620
		5581	за 2023г.	15 125	38 668	-	(14 793)	-	-	-	-	39 001
		5562	за 2024г.	44 961	54 071	-	(28 096)	-	-	-	-	70 094
		5582	за 2023г.	237 601	44 119	-	(237 601)	-	-	-	-	44 119
		5563	за 2024г.	6 211	11 578	-	-	-	-	-	-	17 789
5583		за 2023г.	22 096	1	1	(21 852)	-	-	5 923	-	6 168	
5564		за 2024г.	-	188 284	1 544	(189 828)	-	-	-	-	-	
5584		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5565		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5585		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5566		за 2024г.	7 599	8 779	-	(12 028)	-	-	-	-	4 350	
5586		за 2023г.	2 288	35 020	-	(29 709)	-	-	-	-	7 599	
5567		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
5587		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
5550		за 2024г.	97 773	399 472	1 544	(236 093)	-	X	-	-	262 696	
5570		за 2023г.	277 110	117 808	1	(303 955)	-	X	-	5 923	96 887	

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 Гришин Александр Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

ОГРН 1217003000000
ИНН 77-07-0000000
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ПРОМЫШЛЕННАЯ ФИРМА
ПРОКЛАТА
ИНЖИНИРИНГ

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	667	251
Расходы на оплату труда	5620	10 150	8 227
Отчисления на социальные нужды	5630	1 709	1 408
Амортизация	5640	2 569	3 784
Прочие затраты	5650	12 921	8 637
Итого по элементам	5660	28 016	22 307
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 099 848	798 547
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	1 127 864	820 854

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



Руководитель
Тришин Александр
Вадимович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	425	901	(548)	-	778



Руководитель Гришин Александр Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г. 10:30

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	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Гришин Александр Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024г.
ООО "ПКФ "АЛПИК"**

г. Москва
I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "ПКФ "АЛПИК" (далее- «Общество») зарегистрировано в ИФНС № 22 г. Москвы и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц «09» апреля 2021г. за основным государственным регистрационным номером 1217700169675.

Общество является коммерческой организацией и учреждено на неограниченный срок деятельности.

Организационно-правовая форма Общества согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйственных субъектов (ОКОПФ): 12300, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС): 16.

Учредители Общества:

Генеральный директор, Гришин Александр Вадимович, является единственным учредителем общества с ограниченной ответственностью и бенефициаром. Доля в уставном капитале 100%.

Местонахождение Общества:

111033, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово, пер Средний Золоторожский, д. 13, ком. 7

Органы управления Обществом:

Единоличный исполнительный орган:

№ п/п	Ф. И. О.	Должность
	Гришин А.В.	Генеральный директор

Основные виды деятельности: Торговля оптовая металлами и металлическими рудами.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024г. составила 6 человека (на 31 декабря 2023 г.- 6 человека).

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Организационные аспекты Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н, Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. №43н, Планом счетов и инструкции по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативно-правовыми актами.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при осуществлении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета и составление бухгалтерской и налоговой отчетности осуществляет бухгалтерия, возглавляемая Генеральным директором.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием вычислительной техники. Для учета и обработки информации о фактах хозяйственной деятельности применяется программный продукт 1С.

Бухгалтерские работники руководствуются в своей деятельности действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами по бухгалтерскому и

налоговому учету, приказами, правилами и положениями Общества, должностными инструкциями.

Признание доходов и расходов осуществляется в бухгалтерском учете по методу начисления.

Прочие доходы и расходы указываются в Отчете о финансовых результатах развернуто.

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

2.2. Изменения в Учетной политике

Изменения в Учетную политику Общества в 2024г. не вносились.

2.3. Критерий существенности

Ошибка признается существенной, если она составляет более 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Расчет уровня существенности осуществляется на основании бухгалтерской отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

В 2024 г. существенных ошибок в бухгалтерском учете не выявлено.

2.4. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности данные раскрыты по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. №43н.

Бухгалтерская отчетность составлена по формам, регламентированным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

2.5. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

В целях составления бухгалтерской отчетности за 2024 г., в соответствии с Приказом Минфина от 13.06.1995г. №49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», Приказами по Обществу от 22.11.2024 г. №22/11/24/2, №22/11/24/3 от 22.11.2024 г., №22/11/24/1 от 22.11.2024 г., №22/11/2024 от 22.11.2024, №22/11/2024/4 от 22.11.2024 г., № 22/11/2024/6 от 22.11.2024 г., №22/11/24/5 от 22.11.2024 г. была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств по состоянию на «31» декабря 2024г. в целях выявления их фактического наличия, сопоставления фактического наличия с данными бухгалтерского учета, проверки полноты отражения в бухгалтерском учете.

Результаты инвентаризации оформлены документами, регламентированными указанными выше Методическими указаниями.

Также была проведена сверка расчетов с дебиторами и кредиторами в целях подтверждения достоверности отражения в балансе требований и обязательств Общества. Указанная сверка расчетов оформлена соответствующими Актами сверки.

III. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Нематериальные активы (НМА).

Учет НМА осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022г. №86н.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

НМА по состоянию на 31.12.2024г. указаны в Пояснениях № 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

Переоценка НМА в 2024г. не осуществлялась.

Начисление амортизации осуществлялось линейным способом с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Срок полезного использования НМА определяется при принятии НМА к бухгалтерскому учету приказом по Обществу.

НМА, подверженные обесценению в 2024 г., отсутствуют.

Изменения сроков полезного использования НМА отсутствуют.

3.2. Основные средства (ОС).

Учет основных средств осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н.

Информация о структуре ОС, их наличии и движении в 2024г, изменении их стоимости ОС в 2024г., начисленной амортизации, об ином использовании ОС приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г. в табличной форме № 2.

В отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости (фактическим затратам) за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1., с использованием счета 02 «Амортизация основных средств».

Переоценка ОС по состоянию на 31.12.2024 г. не осуществлялась.

Законсервированные ОС по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствуют.

Затраты на ремонт ОС включались в затраты того отчетного периода, в котором производился такой ремонт.

3.3. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 №126н.

Информация о видах, наличии и движении финансовых вложений, ином использовании финансовых вложений приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г. в табличной форме № 3.

Способом оценки финансовых вложений при их выбытии является первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется.

Финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют.

Способ дисконтирования по финансовым вложениям не применялся.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3.4. Материально-производственные запасы (МПЗ).

Учет МПЗ осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер материального запаса.

Приобретаемые МПЗ принимаются к учету без использования сч.15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и сч.16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

При отпуске или ином выбытии МПЗ, их оценка производится по методу ФИФО. МПЗ, переданные в залог, отсутствуют.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.

Информация о видах, наличие и движение запасов, приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г. в табличной форме № 4.

3.5. Расходы будущих периодов (РБП).

Учет расходов будущих периодов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999г. №33н, Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022г. №86н.

К расходам будущих периодов относятся расходы (затраты), произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

К расходам будущих периодов также относятся расходы за полученное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, произведенные в виде фиксированного разового платежа. Такие расходы будущих периодов признаются в расходах равномерно в течении действия лицензионного договора.

Структура расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2024г. указана в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г. в табличной форме № 4.

3.6. Дебиторская задолженность.

Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. указана в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г. в табличной форме № 5.

3.7. Кредиторская задолженность.

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. указана в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г. в табличной форме № 5.

3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты. Валютные операции.

По состоянию на 31.12.2024 г. существенных и несущественных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2024 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Переоценка стоимости активов и обязательств и учет курсовых разниц осуществляется в соответствии с разделами II и III Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного Приказом Минфина от 27.11.2006г. №154н.

В составе денежных средств учитывается остаток на расчетном счете, денежные эквиваленты отсутствуют.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расчетов с применением неденежных форм расчетов в 2024г. не производилось.

Учет доходов по обычным видам деятельности (выручки) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н.

Группировка доходов по обычным видам деятельности (выручки) за 2024 г.:

Вид (группа) полученной выручки	Сумма (тыс. рублей)
Торговля оптовая металлами и металлическими рудами	1 253 191
ИТОГО	1 253 191

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999 №33н.

Группировка расходов по обычным видам деятельности за 2024г.:

Вид (группа) расходов	Сумма (тыс.рублей)
Себестоимость продаж	1 099 848
Коммерческие расходы	16 157
Управленческие расходы	11 858
ИТОГО	1 127 863

3.10. Прочие доходы и расходы

Расчетов с применением неденежных форм расчетов в 2024 г. не производилось.

Учет прочих доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999 №33н.

Прочие доходы и расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в 2024 г. на счет прибылей и убытков, отсутствуют.

Группировка прочих доходов за 2024г.:

Вид (группа)	Сумма (тыс. руб.)
Прочие доходы	66 203
Из них:	
– Заккрытие резервов по сомнительным долгам;	34 449
– Прибыль (убыток) прошлых лет ;	6 060
– Прочие внереализационные доходы, связанные с корректировочными документами;	25 694
ИТОГО	

Группировка прочих расходов за 2024г.:

Вид (группа)	Сумма (тыс. руб.)
Прочие расходы	76 005
Из них:	
– Отчисления в оценочные резервы;	35 856
– Расходы на услуги банков;	2 133
– Проценты по договору лизинга;	1 762
– Прибыль (убыток) прошлых лет;	32 977
– Расходы не принимаемые к налоговому учету;	3 224
– Прочие внереализационные расходы;	53

3.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Нераспределенная прибыль за 2024 г. составила 18 752 тыс. рублей.

3.11. Налоги.

В 2024 г. были в бюджеты различных уровней было перечислено:

Вид налога	Сумма (тыс. рублей)
Налог на прибыль	24 272
НДС	43 584
Расчеты по страхованию	1 814
НДФЛ	16 485
Транспортный налог	153
ИТОГО	86 308

3.12. Займы и кредиты.

Учет расходов по займам/кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина от 06.10.2008г №107н.

Обязательства в 2024 году: договор кредитования овердрафт.

3.13. Информация о связанных сторонах.

Связанная сторона	Характер отношений (напр. доля владения и т.д.)	Характер проводимых операций
Гришин Александр Вадимович	Генеральный директор, Контролирует, оказывает значительное влияние	Доля владения 100%

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. Общество не выдавало обеспечений третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. Обществом не выпускались и не выдавались собственные векселя, по которым встречные обязательства связанными сторонами не исполнены.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. Общество не получило обеспечений в форме поручительства связанных сторон перед обществом.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. Общество не получило обеспечений в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

3.14. События произошедшие после 31.12.2024 г.

События после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствовали.

3.15. Информация о вознаграждении управленческому персоналу.

- Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО «ПКФ «АлПиК» включая заработную плату и премии в 2024 году составило - 9 383 тыс. руб.

Включая налог на доходы физических лиц в размере 1 402 тыс. руб., сумма страховых взносов 1 813 тыс. руб.

- Вознаграждения трудовой деятельности и иные платежи, которые обеспечивают выплату пенсий, а так же иные социальные гарантии отсутствуют;
- Вознаграждение в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном(складочном) капитале и выплаты на их основе отсутствуют.
- Иные долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

3.16. Допущение непрерывности деятельности:

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организация ведет непрерывно свою деятельность, не проводит процедуру ликвидации, не планирует прекращать свою деятельность, в обозримом будущем, а так же не прерывает свою деятельность по иным причинам, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

3.17. Чрезвычайные факты хозяйственной жизни:

Чрезвычайных фактов хозяйственной жизни не было.

3.18. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2024г. указана в Приложении №7
Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор

Гришин А.В./

