

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2024 год (тыс. руб.)**  
Акционерное общество "Сургутполиком"

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
Нематериальных активов и расходов на НИОКР нет.

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Основных средств нет.

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Незавершенных капитальных вложений нет.

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**  
Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации нет.

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря<br>20 24 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 23 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 22 г. <sup>5</sup> |
|---|------|--|--|--|
| 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 | 540                                    | 540                                    | 540                                    |
| 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 | -                                      | -                                      | -                                      |



## 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 кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |       |
|  |      |                          | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>а</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup> | погашение | списание на финансовый результат <sup>в</sup> | восста- новление резерва |       |       |       |   |                               |   |       |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего             | 5501 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | -                             | ( - )                                     | -  | ( - )   | ( - )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | ( - )                                     | ( - ) |
|  | 5521 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                     | -  | ( - )   | ( - )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | ( - )                                     | ( - ) |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего            | 5510 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | 1                             | ( - )                                     | 2  | ( - )   | ( 1 )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | 2   | ( - ) |
|  | 5530 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                     | 1  | ( - )   | ( - )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | 1   | ( - ) |
| в том числе: расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 5511 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | 1                             | ( - )                                     | 1  | ( - )   | ( 1 )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | 1   | ( - ) |
|  | 5531 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                     | 1  | ( - )   | ( - )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | 1   | ( - ) |
| прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами          | 5512 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | -                             | ( - )                                     | 1  | ( - )   | ( - )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | 1   | ( - ) |
|  | 5532 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                     | -  | ( - )   | ( - )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | -   | ( - ) |
| Итого  | 5500 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | 1                             | ( - )                                     | 2  | ( - )   | ( 1 )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | 2   | ( - ) |
|  | 5520 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | -                             | ( - )                                     | 1  | ( - )   | ( - )     | ( - )   | ( - )                    | ( - ) | ( - ) | ( - ) | ( - )   | ( - )                         | 1   | ( - ) |

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Просроченной дебиторской задолженности нет.

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя  | Код  | Период                   | Остаток на начало года | Изменения за период  |   |           |   |   | Остаток на конец периода |
|--|------|--------------------------|------------------------|--|---|-----------|---|---|--------------------------|
|  |      |                          |                        | поступление  |   | погашение | списание на финансовый результат <sup>9</sup> | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |                          |
|  |      |                          |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup> |           |   |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | -                      | -  | -   | ( - )     | ( - )   | ( - )   | -                        |
|  | 5571 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | -                      | -  | -   | ( - )     | ( - )   | ( - )   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего                                       | 5560 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | 58                     | 130  | -   | ( 58 )    | ( - )   | ( - )   | 130                      |
|  | 5580 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 62                     | 58   | -   | ( 62 )    | ( - )   | ( - )   | 58                       |
| В том числе:   | 5561 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | 58                     | 130  | -   | ( 58 )    | ( - )   | ( - )   | 130                      |
| расчеты по налогам и сборам  | 5581 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 62                     | 58   | -   | ( 62 )    | ( - )   | ( - )   | 58                       |
| обязательства перед персоналом   | 5562 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | -                      | -  | -   | ( - )     | ( - )   | ( - )   | -                        |
|  | 5582 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | -                      | -  | -   | ( - )     | ( - )   | ( - )   | -                        |
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению, администрируемые налоговыми органами | 5563 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | -                      | -  | -   | ( - )     | ( - )   | ( - )   | -                        |
|  | 5563 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | -                      | -  | -   | ( - )     | ( - )   | ( - )   | -                        |
| и т.д.   |      |                          |                        |  |   |           |   |   |                          |
| Итого  | 5550 | за 20 24 г. <sup>1</sup> | 58                     | 130  | -   | ( 58 )    | ( - )   | ( - )   | 130                      |
|  | 5570 | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 62                     | 58   | -   | ( 62 )    | ( - )   | ( - )   | 58                       |

### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Просроченной кредиторской задолженности нет.





**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год (текстовая форма)  
Акционерного общества «Сургутполиком»**

**Общие сведения об АО «Сургутполиком» (далее Общество)**

Общество учреждено с 25 декабря 1997 года решением собрания учредителей (Протокол от 25.12.1997 №1).

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, ул. Энтузиастов, д. 52/1, офис 239 (совпадает с местом нахождения постоянно действующего исполнительного органа и почтовым адресом).

Дата государственной регистрации: 15.01.1998.

Номер государственной регистрации: 07-9122.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация города Сургута Ханты-Мансийского автономного округа Тюменской области.

ОГРН: 1028600596750.

Дата присвоения ОГРН и наименование органа регистрации: 19.11.2002, Инспекция Министерства России по налогам и сборам по г.Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа.

Виды деятельности Общества по Уставу:

- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2024 год составила – 1 человек.

**Сведения об органах управления Общества**

Общее собрание акционеров Общества

Совет директоров Общества

Исполнительный орган Общества

Состав Совета директоров:

Гусманова Диана Александровна – председатель;

Ефимова Ирина Арсеньевна;

Стативка Олег Владимирович.

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет генеральный директор, назначенный решением Совета Директоров (Протокол от 25.03.2004 №1).

Генеральный директор Общества – Ефимова Ирина Арсеньевна.

**Состав ревизионной комиссии Общества**

Искорцева Марина Ивановна

Егорова Татьяна Васильевна

Потапова Светлана Александровна

## Информация об учетной политике Общества

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета разработана в соответствии с действующими требованиями законодательства РФ.

Основные аспекты учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета

### Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты Общества (в составе прочих доходов или расходов) в корреспонденции со счетом учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

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.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из его текущей учетной стоимости.

При реализации ценных бумаг в расходы включаются:

- их покупная (учетная) стоимость;
- проценты по проданным облигациям, начисленные с момента их последней выплаты;
- расходы по продаже в виде комиссионных, вознаграждений регистратору;
- другие расходы в соответствии с условиями договора.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо, выписки из реестра и т.п., признаются прочими расходами организации.

Данные по операциям с ценными бумагами, учитываемыми как финансовые вложения, отражаются в составе прочих доходов (расходов).

Принятие к учету и списание ценных бумаг осуществляются по факту внесения записей в соответствующие реестры владельцев ценных бумаг, подтверждающих факт перехода прав собственности на ценные бумаги.

Депозиты (вклады) в кредитных организациях, в том числе депозит «Овернайт», учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», группируясь по соответствующим субсчетам.

Единицей бухгалтерского учета депозитных вкладов является вклад по каждому договору.

При составлении бухгалтерской отчетности депозиты (вклады), удовлетворяющие условиям п.2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», отражаются в составе

краткосрочных или долгосрочных финансовых вложений по соответствующим строкам бухгалтерской отчетности.

Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (депозитные вклады в кредитных организациях со сроком погашения по договору не более 3 месяцев с даты размещения) в целях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе относятся к денежным эквивалентам (в том числе к денежным эквивалентам относится депозит «Овернайт») и отражаются в составе денежных эквивалентов по соответствующим строкам бухгалтерской отчетности.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

Начисление причитающихся доходов по займам, депозитным вкладам производится Обществом ежемесячно на последнюю дату соответствующего месяца, а также на дату погашения соответствующего финансового вложения вне зависимости от даты фактического поступления платежей. Сумма причитающихся доходов учитывается на счете 76 «Расчеты с дебиторами и кредиторами» и в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности.

#### Порядок признания расходов

Расходы организации подразделяются на:  
расходы по обычным видам деятельности;  
прочие расходы.

Расходы должны быть документально подтверждены и принимаются к учету в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени оплаты.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности и относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно в конце отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Прочие расходы принимаются к бухгалтерскому учету в следующем порядке:

- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций – по мере возникновения;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции – по мере возникновения и перехода права собственности;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов), – по мере начисления, за каждый истекший месяц отчетного периода;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, – по мере возникновения;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, расходы по возмещению причиненных другим организациям убытков – по мере их присуждения или признания их в суммах, присужденных судом или признанных Обществом;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году, – по мере возникновения;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, которые не обеспечены соответствующими гарантиями либо по которым не был создан резерв по сомнительным долгам, - на дату истечения срока исковой давности; на дату акта государственного органа, на дату вынесения судебным приставом-исполнителем постановления об окончании исполнительного производства, на дату вынесения арбитражным судом определения, на основании которого гражданин, признанный банкротом, освобождается от дальнейшего исполнения требований кредиторов или на дату внесения записи в Единый

государственный реестр юридических лиц о ликвидации должника (в Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей о прекращении деятельности индивидуального предпринимателя – должника) на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа Общества;

- убыток от обесценения объектов основных средств, убыток от обесценения основных средств сверх суммы их дооценки, зачисленной в добавочный капитал при переоценках, убыток от обесценения капитальных вложений, права пользования активом и незавершенных операций по приобретению актива в виде права пользования – на дату проведения обесценения;

- сумма уценки финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, - на 31 декабря текущего года;

- прочие расходы – по мере возникновения.

Затраты, произведенные Обществом 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 списываются в следующем порядке:

- расходы по приобретению паспортов безопасности, разработке технологических регламентов - равномерно в течение срока действия паспортов, регламентов;

- платежи за предоставленное на срок не более 12 месяцев право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (в том числе расходы по приобретению неисключительных прав пользования программами ЭВМ и базами данных - равномерно в течение срока действия лицензионного соглашения;

- расходы на обязательное и добровольное страхование – равномерно в течение срока действия договора, начиная с даты вступления договора в силу. Ежемесячная доля затрат определяется исходя из количества календарных дней действия договора в текущем месяце.

В ходе проведения инвентаризации Общество осуществляет проверку объектов расходов будущих периодов с целью определения правомерности дальнейшего их отражения в составе расходов будущих периодов, а также уточнения периода списания этих объектов.

Порядок определения выручки от реализации и признания доходов

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка);
- прочие доходы.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается по мере отгрузки товара (работ, услуг) и предъявления покупателю расчетных документов (метод начисления) при наличии условий согласно п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Прочие доходы принимаются к бухгалтерскому учету в следующем порядке:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам), прибыль, полученная в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества), - по мере образования (выявления), при наличии условий согласно п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»;

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества (в т.ч. по договорам банковского вклада (депозитам)), – по мере начисления, за каждый истекший месяц отчетного периода, при наличии условий согласно п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»;

- доходы от реализации основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, – на момент перехода права собственности, при наличии условий согласно п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»;
- доходы от списания с бухгалтерского учета основных средств – по мере возникновения;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, поступления в возмещение понесенных убытков - по мере их присуждения либо признания судом, должником;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году - по мере выявления;
- суммы дооценки активов - в отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую произведена переоценка;
- арендная плата на основании норм, изложенных в п. 15 ПБУ 9/99 «Доходы организации», признается в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности и условий договора, то есть ежемесячно, независимо от времени фактического поступления денежных средств (п. 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»);
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, а также суммы задолженности перед ликвидированным кредитором (прекратившим деятельность индивидуальным предпринимателем) – на дату истечения срока исковой давности или на дату внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц о ликвидации кредитора должника (в Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей о прекращении деятельности индивидуального предпринимателя – кредитора);
- суммы восстановления убытка от обесценения объекта основных средств, НМА, капитальных вложений, права пользования активом и незавершенных операций по приобретению актива в виде права пользования в пределах суммы убытка от обесценения этих активов в предыдущие отчетные периоды, отнесенной на прочие расходы – на дату проведения обесценения;
- прочие доходы – по мере образования (возникновения).

#### Порядок определения финансового результата

Конечный финансовый результат (чистая прибыль или чистый убыток) складывается из финансового результата от обычных видов деятельности, прочих доходов и расходов и результатов применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Прибыль или убыток от обычных видов деятельности определяется в целом по Обществу как разница между выручкой от продажи продукции (работ, услуг), товаров за вычетом НДС, других налогов и обязательных платежей и себестоимостью проданной продукции (работ, услуг), товаров.

Чистая прибыль (убыток) Общества распределяется (покрывается) на основании решения общего собрания акционеров Общества.

#### Расчет налога на прибыль

Общество рассчитывает текущий налог на прибыль (налоговый убыток) в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Способ определения величины текущего налога на прибыль – затратный метод (метод отсрочки):

на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

#### Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств

Инвентаризация проводится в обязательном порядке перед составлением годового отчета, в случае смены материально - ответственных лиц (на день приема-передачи дел), при установлении фактов краж, хищений или злоупотреблений, а также порчи ценностей (немедленно, по установлению этих фактов), после пожара или стихийного бедствия, при ликвидации структурных подразделений и в ряде других случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Инвентаризации подлежат все активы Общества, в том числе учитываемые за балансом, независимо от их местонахождения и все обязательства Общества.

Порядок проведения инвентаризаций, в том числе в случаях обязательного проведения инвентаризации определяются руководителем Общества.

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Конкретные сроки проведения инвентаризации устанавливаются приказом Общества.

#### Порядок учета займов и кредитов

Общество производит оценку задолженности по полученным займам и кредитам с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода по договорам займа или кредита.

Заемные средства отражаются в составе краткосрочной задолженности, если срок погашения по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальные заемные средства отражаются в составе долгосрочной задолженности.

По истечении срока платежа задолженность переводится в просроченную.

Порядок учета имущества при получении во временное пользование за плату

Общество применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Общество использует право арендатора не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде, так как срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

#### Порядок представления бухгалтерской отчетности, прочие аспекты учетной политики

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составляется по формам в соответствии с Приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности организации» 02.07.2010 N 66н.

Бухгалтерская отчетность организации, отражающая нарастающим итогом имущественное и финансовое положение Общества и результаты хозяйственной деятельности за отчетный период, составляется специализированной организацией в рамках договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета. Отчетным периодом считается календарный год - период с 1 января по 31 декабря включительно. Все факты хозяйственной жизни, которые имели место в отчетном периоде и документально подтверждены, должны быть отражены в годовой отчетности.

Имущество, обязательства и иные факты хозяйственной деятельности для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежат оценке в денежном выражении.

Учет ведется в рублях и в копейках.

Для целей определения порядка исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками в отчетном периоде (год) ее/их обнаружения составляет более 10%

величины значения хотя бы по одной из соответствующих статей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, которые были искажены на одну и ту же отчетную дату (за один и тот же отчетный период).

Ежеквартально на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности долгосрочные активы, кроме внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), и долгосрочные обязательства, кроме оценочных обязательств и обязательств по аренде, переводятся в состав краткосрочных, если срок обращения (погашения) становится не более 12 месяцев после отчетной даты.

### **Показатели годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год**

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с утвержденной в Обществе учетной политикой.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена обязательная инвентаризация имущества и обязательств.

Составление и представление бухгалтерской отчетности производятся в тысячах рублей. Возможны незначительные отклонения значений показателей в связи с округлением.

На 31.12.2024 года уставный капитал Общества составляет 115 000 руб. и оплачен полностью.

Согласно действующему законодательству и Уставу Общество создает резервный фонд в размере 15 процентов от уставного капитала Общества. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд - 5 процентов от чистой прибыли до достижения установленного размера резервного фонда.

Резервный фонд общества на 31.12.2024 составляет 17 250 руб., сформирован до установленного размера.

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг Общества за отчетный период – 48 000 руб.

Чистая прибыль отчетного года составила 1 975 тыс.руб. Положительный финансовый результат деятельности Общества в 2024 году образован за счет полученных процентов по депозитам.

Валюта баланса на 31.12.2024 – 34 405 тыс.руб.

Чистые активы на 31.12.2024 – 34 275 тыс.руб.

Базовая прибыль на акцию – 17,17 руб. (не отражена в отчете о финансовых результатах, т.к. показатель составляет менее тысячи рублей).

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств отражены сумма денежных средств, находящаяся на расчетном счете, и депозит «Овернайт».

В отчетном году Общество не признавало оценочных обязательств.

Условные факты хозяйственной деятельности, в частности, судебные дела, претензионные споры с участием Общества отсутствуют.

События, произошедшие после отчетной даты, не возникли.

Договоров о совместной деятельности в 2024 году не заключалось.

События и условия, которые могли бы оказать влияние на непрерывность деятельности Общества, не возникали.

Общество не имеет бенефициарных владельцев, то есть физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 % в капитале) Общества либо имеют возможность контролировать действия Общества.

## Информация о связанных сторонах

Дочерних и зависимых обществ, на деятельность которых Общество могло оказывать влияние в 2024 году, не было.

Список аффилированных лиц за 2024 год:

Гусманова Диана Александровна;  
Ефимова Ирина Арсеньевна;  
Стативка Олег Владимирович;  
Рыбьякова Ольга Викторовна (до 27.03.2024);  
Коробкина Мария Александровна (до 27.03.2024);  
Акционерное общество «Берген»;  
Акционерное общество «Вельт-мастер».

Сделки со связанными сторонами, осуществленные в 2024 году:

| Связанная сторона        | Вид операции   | Сумма операции, руб. | Примечание   |
|--------------------------|--|----------------------|--|
| Ефимова Ирина Арсеньевна | Выплата вознаграждения исполнительному органу                | 313 238,66           | Заработная плата за 2024 год   |
| АО «Берген»              | Осуществление полномочий единоличного исполнительного органа | 24 000,00            | Услуги оказаны в полном объеме и в срок, определенный договором. Расчеты по оплате произведены полностью, стороны претензий друг к другу не имеют. |
| АО «Вельт-мастер»        | Осуществление полномочий единоличного исполнительного органа | 24 000,00            | Услуги оказаны в полном объеме и в срок, определенный договором. Расчеты по оплате произведены полностью, стороны претензий друг к другу не имеют. |

Генеральный директор  
АО «Сургутполиком»



И.А.Ефимова

25 февраля 2025 г.