

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Изменение учетной политики (переход на ФСБУ 14/2022 корректировка в межотчетный период)	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	125	-	-	-	-	(27)	-	-	-	125	(27)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	125	-	-	125	-
в том числе:													
Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	125	-	-	-	-	(27)	-	-	-	125	(27)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	125	-	-	125	-

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	Переход права собственности на предмет лизинга		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.	46 183	(5 470)	17 567	(19 449)	8 958	(11 680)	-	6 858	(2 409)	51 159	(10 601)
	5210	за 2023г.	13 838	(1 507)	45 965	(13 620)	6 010	(9 973)	-	-	-	46 183	(5 470)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	565	(334)	846	-	-	(275)	-	-	-	1 411	(609)
	5211	за 2023г.	303	(128)	262	-	-	(206)	-	-	-	565	(334)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	607	(84)	-	-	-	(174)	-	-	-	607	(258)
	5212	за 2023г.	213	-	394	-	-	(84)	-	-	-	607	(84)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	2 753	(511)	408	-	-	(695)	-	-	-	3 161	(1 206)
	5213	за 2023г.	1 848	-	905	-	-	(511)	-	-	-	2 753	(511)
Право пользования арендованной недвижимостью	5204	за 2024г.	2 449	(757)	3 484	(3 662)	2 977	(3 233)	-	-	-	2 271	(1 013)
	5214	за 2023г.	1 707	-	4 595	(3 853)	3 482	(4 239)	-	-	-	2 449	(757)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	-	-	-	-	-	(501)	-	6 858	(2 409)	6 858	(2 910)
	5215	за 2023г.	9 767	(1 379)	-	(9 767)	2 528	(1 149)	-	-	-	-	-
Нежилое помещение	5206	за 2024г.	24 022	(419)	-	-	-	(719)	-	-	-	24 022	(1 138)
	5216	за 2023г.	-	-	24 022	-	-	(419)	-	-	-	24 022	(419)
Право пользования транспортными средствами по договору лизинга/аренды	5207	за 2024г.	15 787	(3 365)	12 829	(15 787)	5 981	(6 083)	-	-	-	12 829	(3 467)
	5217	за 2023г.	-	-	15 787	-	-	(3 365)	-	-	-	15 787	(3 365)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	288	(202)	685	(395)	395	(461)	-	-	-	578	(268)
	5230	за 2023г.	108	-	370	(190)	190	(392)	-	-	-	288	(202)
в том числе:													
Право пользования арендованной недвижимости	5221	за 2024г.	288	(202)	685	(395)	395	(461)	-	-	-	578	(268)
	5231	за 2023г.	108	-	370	(190)	190	(392)	-	-	-	288	(202)

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.	-	17 567	-	(17 567)	-
	5250	за 2023г.	-	45 965	-	(45 965)	-
в том числе:							
офисное оборудование	5241	за 2024г.	-	846	-	(846)	-
	5251	за 2023г.	-	262	-	(262)	-
право пользования транспортными средствами по договору лизинга/аренды	5242	за 2024г.	-	12 829	-	(12 829)	-
	5252	за 2023г.	-	15 787	-	(15 787)	-
оборудование (кроме офисного)	5243	за 2024г.	-	408	-	(408)	-
	5253	за 2023г.	-	905	-	(905)	-
нежилое помещение	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	24 022	-	(24 022)	-
другие виды основных средств	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	394	-	(394)	-
право пользования арендованной недвижимостью	5246	за 2024г.	-	3 484	-	(3 484)	-
	5256	за 2023г.	-	4 595	-	(4 595)	-

2.3. 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	1 054	260	861
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	9 597	24 000	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
Передано в аренду право пользования арендованной недвижимостью	5288	310	86	108
Получено право пользования арендованной недвижимостью	5289	1 258	1 692	1 707
Полученное право пользования транспортными средствами по договору лизинга/аренды		9 362	12 422	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	352 862	-	352 862	791 247	(925 482)	-	-	X	218 627	-	218 627
	5420	за 2023г.	165 692	-	165 692	1 881 595	(1 694 425)	-	-	X	352 862	-	352 862
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 360	-	1 360	9 072	(4 046)	-	-	1 295	6 386	-	6 386
	5421	за 2023г.	5 461	-	5 461	79 533	(83 634)	-	-	5 128	1 360	-	1 360
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	351 502	-	351 502	782 175	(921 436)	-	-	1 897 406	212 241	-	212 241
	5423	за 2023г.	160 231	-	160 231	1 802 062	(1 610 791)	-	-	2 241 844	351 502	-	351 502
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	984 285	(11 680)	289 268	285	(723 760)	-	(39)	-	-	-	-	550 078	(13 190)
	5530	за 2023г.	482 502	(9 142)	929 386	20	(427 665)	-	-	-	-	-	42	984 285	(11 680)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	664 988	(9 197)	226 129	-	(426 366)	-	-	-	-	-	-	464 751	(10 427)
	5531	за 2023г.	74 248	(7 213)	657 566	-	(66 826)	-	-	-	-	-	-	664 988	(9 197)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	257 614	(39)	57 055	-	(245 481)	-	(39)	-	-	-	-	69 188	-
	5532	за 2023г.	355 982	-	248 733	-	(347 101)	-	-	-	-	-	-	257 614	(39)
Прочая	5513	за 2024г.	61 683	(2 444)	6 084	285	(51 913)	-	-	-	-	-	-	16 139	(2 763)
	5533	за 2023г.	52 272	(1 929)	23 087	20	(13 738)	-	-	-	-	-	42	61 683	(2 444)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	984 285	(11 680)	289 268	285	(723 760)	-	(39)	X	-	-	-	550 078	(13 190)
	5520	за 2023г.	482 502	(9 142)	929 386	20	(427 665)	-	-	X	-	-	42	984 285	(11 680)

4.2. 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	13 190	-	11 680	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	10 427	-	9 197	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	39	-	-	-
прочая	5543	2 763	-	2 444	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	17 897	-	-	(17 897)	-	-	-	-	
	5571	за 2023г.	-	21 600	-	(3 703)	-	-	-	17 897	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	17 897	-	-	(17 897)	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	21 600	-	(3 703)	-	-	-	17 897	
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	2 117	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	12 395	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 016 680	216 142	1 004	(576 427)	-	-	-	657 399	
	5580	за 2023г.	658 133	1 005 573	1 252	(648 236)	-	-	(42)	1 016 680	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	521 156	8 748	-	(101 990)	-	-	-	427 914	
	5581	за 2023г.	25 848	521 118	-	(25 810)	-	-	-	521 156	
авансы полученные	5562	за 2024г.	438 215	203 970	-	(438 006)	-	-	-	204 179	
	5582	за 2023г.	602 464	434 746	-	(598 995)	-	-	-	438 215	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	44 764	1 699	-	(22 882)	-	-	-	23 581	
	5583	за 2023г.	27 884	28 612	-	(11 690)	-	-	(42)	44 764	
кредиты	5564	за 2024г.	160	-	1 004	(1 164)	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	19	8 712	1 252	(9 823)	-	-	-	160	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	1 732	18	-	(1 732)	-	-	-	18	
	5586	за 2023г.	103	1 732	-	(103)	-	-	-	1 732	
Арендные обязательства (право пользования активом)	5567	за 2024г.	10 653	1 707	-	(10 653)	-	X	X	1 707	
	5587	за 2023г.	1 815	10 653	-	(1 815)	-	X	X	10 653	
Итого	5550	за 2024г.	1 034 577	216 142	1 004	(594 324)	-	X	-	657 399	
	5570	за 2023г.	658 133	1 027 173	1 252	(651 939)	-	X	(42)	1 034 577	

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	5 498	8 385
Расходы на оплату труда	5620	53 997	56 243
Отчисления на социальные нужды	5630	12 166	9 397
Амортизация	5640	11 707	9 973
Прочие затраты	5650	139 952	194 970
Итого по элементам	5660	223 320	278 968
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	908 872	1 536 796
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	1 132 192	1 815 764

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

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 470	5 775	(7 051)	-	2 194
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	2 262	4 791	(5 443)	-	1 610
резерв на гарантийный ремонт	5702	1 208	984	(1 608)	-	584

7. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.	На 31 декабря 2022г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	9 597	24 000	
в том числе:	5811	-	24 000	-
кредитный договор №1460/82-РК/23 от 25.05.2023				
договор об организации выпуска нескольких непокрытых банковских гарантий от 18.10.2024	5812	9 597	-	-

Руководитель

Кондрусь Д.В.

21 марта 2025г.