

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н; от 06.04.2015 № 57н)

Закрытое Акционерное Общество "АДАМАНТ"
ИНН/КПП 7806005007/783801001
Адрес: 190000 г. Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, дом 72, Лит. А, пом. 1-Н, пом. №82-84

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2024 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 24 г. ¹	153	(77)		()	(15)					153	(92)
	5110	за 20 23 г. ²	173	(104)		()	(17)					153	(77)
в том числе:	5101	за 20 24 г. ¹	153	(77)		()	(15)					153	(92)
товарные знаки	5111	за 20 23 г. ²	173	(104)	24	(44)	(17)	44				153	(77)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 24 г. ⁴	20 23 г. ²
Всего	5120		На 31 декабря 20 22 г. ⁵
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 24 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
	5150	за 20 23 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 24 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 23 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
					затраты за период	затраты за период	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 24 г. ¹	()	()	()	()	
	5170	за 20 23 г. ²	()	()	()	()	
		за 20 24 г. ¹	()	()	()	()	
		за 20 23 г. ²	()	()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г. ¹	()	()	()	()	
	5190	за 20 23 г. ²	()	()	()	()	
		за 20 24 г. ¹	()	()	()	()	
		за 20 23 г. ²	()	()	()	()	

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 24 г. ¹	400 200	(30 670)		()		(14 534)			400 200	(45 204)		
	5210	за 20 23 г. ²	400 212	(16 132)		(12)	12	(14 550)			400 200	(30 670)		
в том числе:	5201	за 20 24 г. ¹	13 102	(5 739)		()		(3 361)			13 102	(9 100)		
	5211	за 20 23 г. ²	13 114	(2 375)		(12)	12	(3 376)			13 102	(5 739)		
в том числе:	5202	за 20 24 г. ¹	46 400	(5 668)		()		(1 542)			46 400	(7 210)		
	5212	за 20 23 г. ²	46 400	(4 126)		()		(1 542)			46 400	(5 668)		
в том числе:	5203	за 20 24 г. ¹	340 698	(19 263)		()		(9 631)			340 698	(28 894)		
	5213	за 20 23 г. ²	340 698	(9 631)		()		(9 632)			340 698	(19 263)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 24 г. ¹		()		()		()				()		
	5230	за 20 23 г. ²		()		()		()				()		
в том числе:		за 20 24 г. ¹		()		()		()				()		
		за 20 23 г. ²		()		()		()				()		

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 20 24 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 23 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5241	за 20 24 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5251	за 20 23 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
приобретение основных средств							

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
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			
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректировка ⁷	поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷			выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 24 г. ¹	73 367			39 400	(0)				112 767	
	5311	за 20 23 г. ²	38 689				(19 790)				73 367	
- доли в УК и акции	5303	за 20 24 г. ²	73 367			39 400	()				112 767	
	5313	за 20 23 г. ²	38 689			54 468	(19 790)				73 367	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 24 г. ¹	150			4 409	(150)				4 400	
	5315	за 20 23 г. ²	700			150	(700)				150	
- банковские депозиты	5303	за 20 24 г. ²	150			4 400	(150)				4 400	
	5313	за 20 23 г. ²	700			150	(700)				150	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 24 г. ¹	73 517			43 800	(150)				117 167	
	5310	за 20 23 г. ²	39 389			150	(20 490)				73 517	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: доли в УК	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода				
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 20 24 г. ¹	1363	()	2 660	(1 642)			X	2 381	()	
	5420	за 20 23 г. ²	945	()	1471	(1 053)			X	1363	()	
в том числе:	5401	за 20 24 г. ¹	1363	()	1 594	(1 642)					1 315	()
ПО	5421	за 20 23 г. ²	945	()	1471	(1 053)					1363	()
материалы	5402	за 20 24 г. ²	0	()	1 066	(0)					1 066	()
	5422	за 20 23 г. ²	0	()	0	(0)					0	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группы, виды)				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группы, виды)				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам							
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	создание резерва по сомни- тельным долгам						списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г. ¹		()														
	5511	за 20 23 г. ²		()														
	5502	за 20 24 г. ¹		()														
	5522	за 20 23 г. ²		()														
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г. ¹	74 095	(72 383)	37 375		(73 022)										38 448	(0)
	5530	за 20 23 г. ²	73 799	(72 383)	1 004	(70 312)	(708)										74 095	(72 383)
в том числе: поставщики и подрядчики	5511	за 20 24 г. ¹	1 239	()	3 550		(518)										4 271	()
	5531	за 20 23 г. ²	617	()	701		(79)										1 239	()
покупатели и заказчики	5512	за 20 24 г. ¹	332	()	100		(32)										400	()
	5532	за 20 23 г. ²	632	()	300		(600)										332	()
налоги	5513	за 20 24 г. ¹	0	()			()										0	(0)
	5533	за 20 23 г. ²	29	()			(29)										0	(0)
расчеты с разными дебиторами	5514	за 20 24 г. ¹	72 524	(72 383)	33 725		(72 472)										33 777	(0)
	5534	за 20 23 г. ²	72 521	(72 383)	3		()										72 524	(72 383)
Итого	5500	за 20 24 г. ¹	74 095	(72 383)	37 375		(73 022)										38 448	(0)
	5510	за 20 23 г. ²	73 799	(72 383)	1 004	(70 312)	(708)										74 095	(72 383)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0		72 383		72 383	
в том числе:							
прочие дебиторы	5 541	0		72 383		72 383	
И т.д.							

5.3. 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	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г. ¹	598 427	42 629		(18 123)	()	()	622 933
	5571	за 20 23 г. ²	579 008	41 169		(21 750)	()	()	598 427
в том числе:	5552	за 20 24 г. ¹	255 043	42 629		(12 200)	()	()	285 472
	5572	за 20 23 г. ²	228 974	41 169		(15 100)	()	()	255 043
займы	5553	за 20 24 г. ¹	338 105			(1 397)	()	()	336 708
	5573	за 20 23 г. ²	339 464			(1 359)	()	()	338 105
поставщики и подрядчики	5564	за 20 24 г. ¹	5 279			(4 526)	()	()	753
	5584	за 20 23 г. ²	10 570			(5 291)	()	()	5 279
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г. ¹	49 247	29 107	0	(7 059)	()	()	71 295
	5580	за 20 23 г. ²	37 802	24 111	0	(12 666)	()	()	49 247
в том числе:	5561	за 20 24 г. ¹	6 637	13 574		(5 346)	()	()	14 865
	5581	за 20 23 г. ²	12 535	5 366		(11 264)	()	()	6 637
покупатели и заказчики	5562	за 20 24 г. ¹	1 553	208		()	()	()	1 761
	5582	за 20 23 г. ²	21	1 553	0	(21)	()	()	1 553
налоги сч.68 +сч.69	5563	за 20 24 г. ¹	2 447			(1 713)	()	()	734
	5583	за 20 23 г. ²	1 603	2 225		(1 381)	()	()	2 447
займы (%)	5565	за 20 24 г. ¹	38 610	15 325		()	()	()	53 935
	5585	за 20 23 г. ²	23 643	14 967		()	()	()	38 610
Итого	5550	за 20 24 г. ¹	647 674	71 736	0	(25 182)	()	()	694 228
	5570	за 20 23 г. ²	616 810	65 280	0	(34 416)	()	()	647 674

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе: (евд)		0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 24 г. ¹	3а 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	4 999	4 787
Расходы на оплату труда	5620	20 511	18 689
Отчисления на социальные нужды	5630	4 746	4 398
Амортизация	5640	14 548	14 566
Прочие затраты	5650	89 343	22 688
Итого по элементам	5660	134 147	65 128
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	134 147	65 128

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1480	1 560	(1480)	(-)	1 560
в том числе: резерв на неиспольз. отпуск		1 480	1 560	(1 480)	(-)	1 560

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: залоги (доли в УК)	5811	-	-	-
в том числе: предоставленные поручительства	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹		За 20 23 г. ²	
		На начало года	Получено за год	На начало года	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		20 24 г. ¹			
		20 23 г. ²			
в том числе:					
(наименование цели)		20 24 г. ¹			
		20 23 г. ²			

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Генеральный директор

Лейтис И.М.

19.02.2025г.