

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2024г.

АО «Саратовские обои»

ИНН 6454001398 КПП 645401001

АО «Саратовские обои» учреждено в соответствии с Указом Президента РФ №721 от 01.07.1992г. и зарегистрировано Администрацией г. Саратова 31.08.1993г., регистрационный № 01091853, согласно свидетельства о государственной регистрации предприятия №6890 серия Аг.

05 августа 2002г предприятие получило свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1026403339830. Наименование регистрирующего органа – Межрайонная ИМНС России № 15 Саратовской области (Территориальный участок по Октябрьскому району г. Саратова). Переименовано в связи с приведением в соответствие нормам главы 4 ГК РФ (регистрационная запись 2206400738212 в ЕГРЮЛ от 13.11.2020г.)

Территориальным органом Федеральной службы государственной статистики по Саратовской области присвоены классификационные признаки видов деятельности:

ОКВЭД 17.24 51.44.3 52.48.31 51.18.21 74.84 85.12 85.14.1

Предприятие имеет следующие лицензии:

№ п/п	Наименование, дата, номер	Кем выдано	Вид деятельности	Дата выдачи	Срок действия
1	Лицензия № 58-ЭВ-000151 (КС)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	На осуществление эксплуатации взрывоопасных производственных объектов	20.12.2007	Бессрочно
2	Лицензия № 64-00221/п	Межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Саратовской и Пензенской областям	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности	04.12.2020	Бессрочно

Предприятие не имеет обособленных подразделений и филиалов.

Основной вид деятельности предприятия – производство, реализация обоев, сдача имущества в аренду.

Ответственным лицом за финансово-хозяйственную деятельность в 2024г является генеральный директор Топоров В.А.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета с изменениями в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте» утверждена приказом генерального директора № 170 от 30.12.2023г., налоговая учетная политика утверждена приказом генерального директора № 171 от 30.12.2023г.

На 31.12.2024г. уставный капитал общества составляет 9 089 856 рублей, состоящий из 568116 обыкновенных акций номинальной стоимостью 16 рублей оплачен полностью.

Реестродержателем Общества является Саратовский филиал АО «Регистрационное общество «Статус».

Аудитором Общества является ООО «Поволжская аудиторская компания» - член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) за основным регистрационным номером записи 11706105960.

Вознаграждение за проведение аудита бухгалтерской отчетности организации за отчетный год не выплачивалось.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из правил бухгалтерского учёта, действующих в Российской Федерации, и в соответствии с требованиями федерального закона «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011г. №402-ФЗ с применением форм отчетности, утверждёнными Приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н (с изменениями и дополнениями) «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также в соответствии с Учётной политикой.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут исполняться в установленном порядке.

По итогам 2024 года по бухгалтерскому учету (с учетом всех расходов, отраженных на бухгалтерских счетах) до налогообложения получена прибыль - 4 100 686 рублей. Чистая прибыль предприятия за 2024 год в размере 954 919 рублей. По строке 1370 баланса отражена нераспределённая прибыль в сумме 138 625 324 рубля.

Выручка от реализации продукции без НДС составила - 794 984 359 рублей, себестоимость - 630 630 943 рубля.

Предприятием создаётся резерв по сомнительным долгам. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, не обеспечена гарантией. Её списание происходит по мере истечения срока давности специальной комиссией по каждому обязательству отдельно. По состоянию на 31.12.2024г резерв по сомнительным долгам составляет 0 рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024г. с учётом созданного резерва составила 69 784 497 рублей, в т.ч. покупатели и заказчики 49 426 920 рублей, авансы выданные - 5 558 424 рубля. В соответствии с рекомендациями Минфина РФ, приведенными в письме от 09.01.2013 № 07-02-18/01, дебиторская задолженность в части перечисления предприятием оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Сумма НДС с авансов выданных, отражена в отчётности по строке «Прочие оборотные активы».

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.

Запасы предприятия на 01.01.2024 г. в бухгалтерском учете – 167 015 222 рубля - состоят: сырье и материалы – 90 961 142 рубля; незавершенное производство – расходы по переработке давальческого сырья в обои, не сданные заказчику – 75 455 696 рублей, товары – 598 384 рубля.

Запасы предприятия на 31.12.2024 г. в бухгалтерском учете – 227 731 540 рублей - состоят: сырье и материалы – 130 116 084 рубля; незавершенное производство – расходы по переработке давальческого сырья в обои, не сданные заказчику – 97 306 725 рублей, товары – 308 731 рубль.

Учет запасов производится по фактической стоимости приобретения, а списание используемых запасов осуществляется по средней стоимости. В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, не применяются нормы п. 2 ФСБУ 5/2019.

Авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов на 31.12.2024г. – 42 060,98 рублей отражены в составе дебиторской задолженности.

Комиссией, назначенной приказом генерального директора N 230 от 31.12.2020г, в связи с окончанием отчётного периода проведена проверка на обесценение запасов: признаки обесценения отсутствуют.

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020, утвержденным приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. № 204н.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2024г. – 262 846 999 рублей, в т.ч. зданий – 39 462 086 рублей; незавершенное строительство – 0 рублей. За отчётный период сумма начисленной амортизации – 19 347 848 рублей, в т.ч. зданий – 395 059 рублей.

Отнесение имущества к основным средствам происходит по стоимости объекта – свыше 100 000 рублей, кроме следующих групп ОС: автопогрузчики до 2000г выпуска – 3000 рублей, внутриплощадные сети – 40000 рублей, водопровод (труба) – 20000 рублей, здание подстанции – 60000 рублей, здание диспетчерского пункта – 60000 рублей, здание склада гсм – 30000 рублей, здание

склада готовой продукции – 30000 рублей, кабельные линии до 2000г выпуска – 70000 рублей, компрессоры до 2000г выпуска – 2000 рублей, краны – 1000 рублей, лифты до 2000г выпуска – 30000 рублей, машины обоепечатные до 2000г выпуска – 8000 рублей, оборудование тп встроенной в котельную – 25000 рублей, пилы – 2000 рублей, пожарная сигнализация и оповещение – 50000 рублей, прессы до 2022г выпуска – 400 рублей, станки до 2022г выпуска – 1000 рублей, тали электрические – 1000 рублей, тележки гидравлические – 11000 рублей, электронный корректор объема газа – 70000 рублей, электропогрузчики до 1995г выпуска – 3000 рублей.

Применяется линейный метод начисления амортизации по всем объектам ОС.

Переоценка основных средств в отчётном периоде не производилась.

Изменение элементов амортизации в отчётном периоде произошло по срокам полезного использования: аппарат для установки пластиковых люверсов инв№ 6170 с 24 до 60 месяцев, емкость для приготовления клея инв№ 1192 с 240 до 300 месяцев, лифт грузовой инв№ 6131 с 60 до 132 месяцев, обезвоживатель шнековый инв№ 6094 с 120 до 180 месяцев, пресс пакетировочный инв№ 1077 с 240 до 300 месяцев, ризограф инв№ 6128 с 62 до 98 месяцев, тележка самоходная инв№ 6095 с 120 до 156 месяцев, электропогрузчик инв №№ 371, 372, 422 с 372 до 408 месяцев, котёл паровой инв№ 6096 с 120 до 240 месяцев, автопогрузчик инв№ 6020 с 360 до 400 месяцев, вентиляция приточная инв№ 6097 с 120 до 240 месяцев, компрессор инв№ 1504 с 444 до 504 месяцев, лифт грузовой инв№ 1358 с 522 до 580 месяцев, лифт грузопассажирский инв№ 1332 с 522 до 580 месяцев, тали электрические инв№№ 1941, 2210 с 480 до 540 месяцев, лифт грузовой инв№ 1371 с 468 до 492 месяцев, пресс инв№ 171 с 420 до 480 месяцев, автопогрузчик с захватом инв№ 6088 с 120 до 180 месяцев.

Учёт аренды ведётся в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учёт аренды", утверждённым Приказом Минфина России от 16.10.2018г №208н (не применяется в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022г).

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде (КТ76/О). Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом с первого числа месяца, следующего за принятием на учёт актива.

В связи началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учёт аренды" признаны права пользования активом по двум договорам аренды земли № 248 от 06.08.2004г., заключенным с Территориальным управлением Министерства имущественных отношений РФ по Саратовской области, сроком на 25 лет и № 323/1 от 18.07.2005г., заключенным с Комитетом по управлению имуществом Саратовской области, сроком на 25 лет. Право пользования активом отражается на

субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства" (ДТ01/21 ППА). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке (10,9875%), по которой организация могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях, рассчитанной на основании данных сайта ЦБ РФ.

В связи с изменением арендных платежей по договору аренды земли № 248 от 06.08.2004г. по сравнению с тем, как они учитывались в первоначальной оценке (до 01.01.2024), а именно снижению арендных платежей пересмотрена фактическая стоимость права пользования активом с 01.01.2024г. (п.21 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"). Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода. Сделаны корректировочные проводки 01.01.2024г. – уменьшение ППА на сумму 143931,27 рубль, начисленной амортизации на сумму 173054,2 рубля, ОНО на сумму 213467,53 рублей и обязательства на сумму 1099482,23 рубля.

1. Право пользование активом
ДТ 76/ О КТ 01/21 ППА – 143 931,27 рубль
2. Начисленная амортизация
ДТ 02/21 ППА КТ 91/02 – 173 954,20 рубля
3. Отложенное налоговое обязательство
ДТ 76/ О КТ 77/033 – 213 467,53 рублей
4. Обязательство
ДТ 76/ О КТ 91/02 – 742 083,43 рубля (на разницу проводок по счёту 76/О).

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. Доходы от операционной аренды признаются равномерно в течение срока действия договора. Сумма дохода от операционной аренды за 2024г. – 14 546 007 рублей (без НДС). Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2024г – 288 040,43 рублей.

За балансом Общество учитывает:

На счёте 001 – арендуемые транспортные средства стоимостью 13 500 000 рублей.

На счёте 002 – Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение в сумме 20 569 974 рубля.

На счёте 003 – сырьё, принятое на переработку в сумме 140 537 751 рубль.

На счёте 007 – списанная в убыток задолженность дебиторов, на конец отчётного периода задолженность составила 1 423 712 рублей.

На счёте 012 – малоценное имущество в эксплуатации в сумме 5 961 651 рубль.

На счёте 013 – спецодежда в эксплуатации в сумме 941 076 рублей.

В бухгалтерском учете обязательства предприятия по предстоящим оплатам отпусков работникам признаются оценочными обязательствами.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде.

Аффилированными лицами Общества на 31.12.2024г. являются:

Долгановский В.В. – председатель Совета директоров, физическое лицо, оказывающее значительное влияние на общество, имеющее возможность участвовать в принятии решений Общества,

Жидков Е.В., Топоров В.В., Топоров В.А. – члены Совета директоров, физические лица, оказывающие значительное влияние на общество, имеющие возможность участвовать в принятии решений Общества.

Бенефициарами общества на 31.12.2024г. являются: Долгановский В.В., Топоров В.А.

В 2024 году членам Совета директоров вознаграждение не начислялось и не выплачивалось, членам Ревизионной комиссии выплаты не производились.

По итогам 2023 года дивиденды не начислялись.

Краткосрочные выплаты аффилированным лицам по группе «основной управленческий персонал» по трудовым контрактам составили 3 993 089,32 рублей, в т.ч. НДФЛ – 519 102 рубля. Размер страховых взносов по этим выплатам составил 1 230 350 рублей.

ООО «Медтехсервис» доля во владении обществом - 100%, директор – Сеницын Ю.А. Выплаты по договорам аренды в 2024г: Жидков Е.В. – 69000 рублей, Топоров В.В. – 69000 рублей, задолженность на конец отчётного периода отсутствует.

Операции со связанными сторонами:

№ п/п	Виды операций:				
	Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	Объем операции и каждого вида/шт.	Сумма операции / руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на конец отчетного периода, руб.	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
1.					

1.1	Приобретение услуг по поиску клиенту ООО «Медтехсервис» ОГРН 1127327000855 договор №1/М от 01.10.2022г.	1	13376782,07 Без НДС	8528879,04	В течение 5 рабочих дней путем перечисления на расчетный счет или внесения в кассу
2.	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду:	Объем операции и каждого вида/шт.	Сумма операции / руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на конец отчетного периода, руб.	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
2.1	Предоставление в аренду помещения ООО «Медтехсервис» ОГРН 1127327000855 договор №205 от 01.01.2024г., №243 от 01.12.2024г.	1	72247,5 В т.ч. НДС	6412,5	Ежемесячно до 5 числа месяца следующего за расчётным путем перечисления на расчетный счет или внесения в кассу
3.	Финансовые операции, включая предоставление займов	Объем операции и каждого вида/шт.	Сумма операции / руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на конец отчетного периода, руб.	Условия и сроки расчетов, форма расчетов
3.1.	Выплата дивидендов	-	-	-	Единожды, путем перечисления на расчетный счёт
3.2.	Получение долгосрочного займа «Медтехсервис» ОГРН 1127327000855 договор №б/н от 22.05.2023г.	1	-	88032931,53	Траншами, путём перечисления на расчётный счёт

Затраты на энергетические ресурсы составили 49 105 086,9 рублей, в т.ч.:

Газ – 3 152,234 тыс.куб.м на сумму 23 521 477,54 рублей;

Вода – 28 318 куб.м на сумму 761 185,9 рублей;

Электроэнергия – 3 966 524,55 квт.ч на сумму 23 802 790,4 рублей;

Бензин – 16 757,05 л на сумму 760 938,33 рублей;

Дизельное топливо – 4 932,0 л на сумму 259 694,73 рубля;

В т.ч. затраты на цели производства:

Газ – 2 273,234 тыс.куб.м на сумму 16 966 484,48 рубля;

Вода – 21 681 куб.м на сумму 582 755,97 рублей;

Электроэнергия – 2 493 422 квт.ч на сумму 14 962 667,47 рублей;

Бензин – 16 757,05 л на сумму 760 938,33 рублей;

Дизельное топливо – 4 932,0 л на сумму 259 694,73 рубля.

Затраты на природоохранные мероприятия составили 1 547 758,88 рублей, в т.ч.:

На охрану атмосферного воздуха – 499 000 рублей;

На сбор и очистку сточных вод – 921 827,15 рублей;

На обращение с отходами – 176 931,15 рубль.

Среднесписочная численность работников за 2024г составила 321 человек.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составили 197 101 469 рублей.

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (метод отсрочки) (п.22 ПБУ 18/02).

Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода)
- постоянного условного дохода (ПНД)
- постоянного условного расхода (ПНР)
- отложенного налогового актива (ОНА)
- отложенного налогового обязательства (ОНО)

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества за 2024 г. отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных налоговых активов (обязательств) и постоянных налоговых доходов (расходов) составляет 20%.

В связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.2025г скорректированы числящиеся на учёте ОНА и ОНО на 31.12.2024г. с отнесением разницы на счета прибылей и убытков. В бухгалтерском учёте сделаны следующие записи:

ДТ 09 КТ 99/09 – 657853,76 рубля;
ДТ 99/09 КТ 77/031 – 1467045,4 рублей,
ДТ 99/09 КТ 77/032 – 952436,12 рублей,
ДТ 99/09 КТ 77/033 – 43001,33 рубль.

Величина условного дохода по налогу на прибыль за налоговый период составила 820 137 рублей.

Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА) в отчетном периоде составило 683 167 рублей.

Изменение величины отложенных налоговых обязательств (ОНО) составило 3 555 541 рубль.

Отложенный налог на прибыль (ОНП) составил (-2 872 374) рубля.

Постоянный налоговый расход (ПНР) 1 036 895 рублей.

Постоянный налоговый доход (ПНД) 521 313 рублей.

После отчетной даты имело место введение в отношении Российской Федерации, ее граждан и юридических лиц политических, экономических, иных санкций и ограничений, полное или частичное прекращение деятельности ряда юридических лиц на территории Российской Федерации, изменение геополитической ситуации в целом. Показатели волатильности финансовых и валютных рынков существенно возросли.

При этом изменения валютного законодательства и курсов валют не являются для Общества существенными в связи с небольшим количеством обязательств выраженных в валюте и не влияют на его способность продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

По отношению к отдельным контрагентам у Общества есть основания усомниться в их способности исполнять свои договорные обязательства, в отношении отдельных контрагентов введены санкции и ограничения, однако такие контрагенты не являются единственными или основными поставщиками или покупателями и могут быть заменены в короткий промежуток времени.

Повышение ключевой ставки Банка России не имеет для Общества существенного значения, поскольку Общество не предполагает в обозримом будущем получение заемных средств, в том числе банковских кредитов.

Введенные в отношении юридических и физических лиц – резидентов РФ экономические санкции, в том числе иностранными государствами, совершающими недружественные действия, не оказывают влияние на исполнение Обществом своих договорных обязательств и на его способность продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В отношении всех описанных выше событий после отчетной даты руководство Общества уверено, что они во всех существенных аспектах не влияют на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

При этом на текущий момент возможные последствия указанных событий не могут быть определены с достаточной степенью

надежности, в том числе в количественном выражении. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность, и на каком уровне в конечном итоге стабилизируются показатели финансовых и валютных рынков, а также какие санкции могут затронуть ряд контрагентов Общества в будущем.

События после отчётной даты, а именно подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность и свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, кроме связанных с введением в отношении Российской Федерации, ее граждан и юридических лиц политических, экономических, иных санкций и ограничений, отсутствуют.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Условные активы, условные обязательства, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества (ПБУ 8/2010) отсутствуют.

Генеральный директор
АО «Саратовские обои»


Топоров В.А.

Главный бухгалтер


Богданова А.Г.



1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		запраты за период	Изменения за период			На конец периода		
			накопленное обесценение	стоимость		списано	накопленное обесценение	принято к учету в качестве основных средств	накопленное обесценение	стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 24 г. ¹	0	0	9434	(	0	(	9434	)	0
		за 20 23 г. ¹	0	0	97319	(	0	(	97319	)	0
в том числе машины и оборудование	5241	за 20 24 г. ¹	0	0	9434	(	0	(	9434	)	0
		за 20 23 г. ¹	0	0	96567	(	0	(	96567	)	0
производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 20 24 г. ¹	0	0	0	(	0	(	0	)	0
		за 20 23 г. ¹	0	0	151	(	0	(	151	)	0
вычислительная техника	5243	за 20 24 г. ¹	0	0	0	(	0	(	0	)	0
		за 20 23 г. ¹	0	0	601	(	0	(	601	)	0
5253			0	0	601	(	0	(		)	0

1.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Достройки, Дооборудования, реконструкции, существенных затрат на капитальный ремонт - всего	-	-
в том числе:		
(объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе:		
(объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>20 24</u> 31 декабря г. 4	На 31 декабря 20 23	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	13650	13650	10600
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	-	-	-

2. Запасы

2.1. 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	себесто- имость выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 24 г. 1	167015	(-)	1095701	(1034984)	-	-	X	227732	(-)
	5420	за 20 23 г. 2	120811	(-)	1059198	(1012994)	-	-	X	167015	(-)
в том числе сырье	5401	за 20 24 г. 1	90961	(-)	443750	(404595)	-	-	514894	130116	(-)
	5421	за 20 23 г. 2	61363	(-)	422229	(392631)	-	-	316327	90961	(-)
	5402	за 20 24 г. 1	75456	(-)	651319	(629468)	-	-	-	97307	(-)
	5422	за 20 23 г. 2	57750	(-)	636554	(618848)	-	-	-	75456	(-)
НЗП	5403	за 20 24 г. 1	598	(-)	632	(921)	-	-	7	309	(-)
	5423	за 20 23 г. 2	1698	(-)	415	(1515)	-	-	1	598	(-)

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление			Изменения за период			На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операциям) ⁸	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	списание за счёт резерва	учётной политики	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г	35478	0	2087909	-	2053602	-	0	-	69785	0
	5530	за 2023 г	25683	310	2233136	-	2223341	-	310	-	35478	0
	5511	за 2024 г	22874	0	1144471	-	1117918	-	0	-	49427	0
в том числе по купленным, заказчим	5531	за 2023 г	18508	0	1158816	-	1154450	-	0	-	22874	0
	5512	за 2024 г	6925	0	541179	-	542546	-	0	-	5558	0
авансы выданные	5532	за 2023 г	4370	310	732733	-	730178	-	310	-	6925	0
	5513	за 2024 г	3663	0	386704	-	384044	-	0	-	6323	0
расчёты по налогам и сборам	5533	за 2023 г	1654	0	331596	-	329587	-	0	-	3663	0
	5514	за 2024 г	363	0	6992	-	585	-	0	-	6770	0
расходы будущих периодов	5534	за 2023 г	211	0	807	-	655	-	0	-	363	0
	5515	за 2024 г	1653	0	8563	-	8509	-	0	-	1707	0
прочая	5535	за 2023 г	940	0	9184	-	8471	-	0	-	1653	0
	5500	за 2024 г	35478	0	2087909	-	2053602	-	0	-	69785	0
Итого	5520	за 2023 г	25683	310	2233136	-	2223341	-	310	-	35478	0

3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		Изменения за период		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	учётной политики	погашение	выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г	95814	8857	0	1804	-	-	102867
	5571	за 2023 г	11696	95087	0	10969	-	-	95814
процентные займы	5552	за 2024 г	83233	4800	0	0	-	-	88033
	5572	за 2023 г	0	93233	0	10000	-	-	83233
обязательство по аренде	5553	за 2024 г	4037	288	0	1804	-	-	2521
	5573	за 2023 г	4553	453	0	969	-	-	4037
прочая	5554	за 2024 г	8544	3769	0	0	-	-	12313
	5574	за 2023 г	7143	1401	0	0	-	-	8544
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г	65028	1584302	0	1505571	62	-	143697
	5580	за 2023 г	35230	1496005	0	1466159	48	-	65028
в том числе поставщики и подрядчики	5561	за 2024 г	46370	691460	0	657010	0	-	80820
	5581	за 2023 г	18246	758565	0	730441	0	-	46370
по оплате труда	5562	за 2024 г	8452	216370	0	214290	15	-	10517
	5582	за 2023 г	7683	186372	0	185603	-	-	8452
по социальному страхованию	5563	за 2024 г	4845	66444	0	65799	-	-	5490
	5583	за 2023 г	3602	56658	0	55415	-	-	4845
перед бюджетом	5564	за 2024 г	4207	325137	0	318246	-	-	11098
	5584	за 2023 г	4922	273457	0	274172	-	-	4207
по дивидендам	5565	за 2024 г	94	47	0	47	47	-	47
	5585	за 2023 г	142	48	0	48	48	-	94
авансы полученные	5566	за 2024 г	804	195203	0	195537	-	-	470
	5586	за 2023 г	345	210690	0	210231	-	-	804
прочая	5567	за 2024 г	256	10474	0	10475	-	-	255
	5587	за 2023 г	290	10215	0	10249	-	-	256
Процентные кредиты	5568	за 2024 г	0	79167	0	44167	-	-	35000
	5588	за 2023 г	0	0	0	0	-	-	0
Итого	5550	за 2024 г	160842	1593159	0	1507375	62	X	246564
	5570	за 2023 г	46926	1591092	0	1477128	48	X	160842

4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	404595	392627
Расходы на оплату труда	5620	213640	189089
Отчисления на социальные нужды	5630	60224	52255
Амортизация	5640	19348	13327
Прочие затраты	5650	96370	126667
Итого по элементам	5660	794177	773965
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-21851	-17706
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	772326	756259

5. Ценоочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценоочные обязательства - всего	5700	13900	17933	(18944)	(-)	12889
В том числе: по оплате отпусков	5701	13900	17933	(18944)	(-)	12889

Генеральный директор

Топоров В.А.

Главный бухгалтер

Богданова А.Г.

