Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год

1. Общие сведения

ООО «НПСО» зарегистрировано 15 марта 2013г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Ханты-Мансийскому автономному округу; свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 86 № 002325599.
ОГРН: 1138603002504

Органами управления Общества являются:
общее собрание участников;
генеральный директор.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 13 600 (тринадцать тысяч шестьсот) руб.

Состав аффилированных лиц:
Бандин Артем Александрович — участник общества с ограниченной ответственностью, владелец 25% доли в Уставном капитале ООО;
Князян Георгий Эврикович — участник общества с ограниченной ответственностью, владелец 25% доли в Уставном капитале ООО;
Коровченко Галина Александровна — участник общества с ограниченной ответственностью, владелец 25% доли в Уставном капитале ООО;
Фролов Александр Иванович — Генеральный директор, участник общества с ограниченной ответственностью, владелец 25% доли в Уставном капитале ООО.

Дочерних и материнских компаний предприятие в отчетном году не имело. Наличие обособленных подразделений в 2024 году:

Пожарная часть №2 (ПЧ №2), пожарная часть№3 (ПЧ №3) местонахождение: 629350, Ямало-Ненецкий автономный округ, Тазовский район, Восточно-Мессояхское месторождение со штатной численностью 96 человек;
Пожарная часть №1 (ПЧ №1) местонахождение: 678960, Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, ул. Разрезовская, д.1 со штатной численностью 53 человека;
Пожарная часть № 4 (ПЧ №4) местонахождение: 678144, Республика Саха (Якутия), Ленский р-н, межселенные территории Ленского муниципального района, Чаяндинское нефтегазоконденсатное месторождение, стр.41;
Пожарный пост №3 (ПП №3): 629000, Ямало-Ненецкий автономный округ, Пуровский район, Береговое месторождение.

В отчетном периоде компания государственную помощь не получала.

2. Виды деятельности, осуществляемые Обществом:

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- Деятельность по обеспечению безопасности в чрезвычайных ситуациях прочая (ОКВЭД 84.25.9);

- Деятельность по обеспечению пожарной безопасности (ОКВЭД 80.20).

3. Основные положения Учетной политики

3.1. Основные средства

Федеральный стандарт бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" (ФСБУ 6/2020) применяется с 2022 года.

Организация отразила последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета)

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 (ста) тысяч рублей.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств Общество не создает, ремонт отражается путем отнесения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

Наличие и движение основных средств отражены в таблице 2 в приложении к данным пояснениям.

Проведена ежегодная инвентаризация основных средств по приказу Общества №97 от 31.10.2024г., недостач или излишек по результатам инвентаризации не установлено.

3.2. Материально-производственные запасы

Запасами в организации в соответствии с ФСБУ 5/2019 признаются такие активы:

- сырье, материалы, топливо, запчасти, комплектующие, которые предназначены для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг.
- инструменты, инвентарь, тара и др., используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг;
- товары для перепродажи;
- недвижимость, приобретенная/созданная для продажи;
- интеллектуальная собственность, приобретенная/созданная для продажи.

Не учитываются в качестве запасов финансовые активы (в том числе предназначенные для продажи), чужие ценности, находящиеся у организации.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является - номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы (товары, материалы), приобретенные за плату у юридических и физических лиц принимаются к учету по фактической себестоимости их приобретения, с учетом транспортно-заготовительных и командировочных расходов, связанных с их приобретением.

Специальная одежда и форменное обмундирование, срок эксплуатации которых, согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, единовременно списывается на расходы предприятия в момент ее передачи сотрудникам и учитывается на забалансовом счете.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Наличие и движение запасов отражены в таблице 4 в приложении к данным пояснениям.

Проведена ежегодная инвентаризация МПЗ по приказу Общества №97 от 31.10.2024г., недостач или излишек по результатам инвентаризации не установлено.

3.3. Дебиторская задолженность

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Резерв создается на основании проведенной в конце отчетного года инвентаризации дебиторской задолженности Общества.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга в полной или частичной сумме.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в таблице 5 к настоящим пояснениям.

Со всеми дебиторами составлены акты сверок взаимных расчетов, просроченной и сомнительной задолженности на конец 2024 не выявлено, резерв сомнительных долгов не создавался. Предприятие работает по договорам на условиях отсрочки платежа.

3.4. Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по

бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.)).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

-организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

-сумма выручки может быть определена;

-имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

-право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

-расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности признаются следующие доходы:

- выручка от оказания услуг по заявленным видам деятельности;

Доходы, не вошедшие в перечень доходов от обычных видов деятельности, признаются в бухгалтерском учете прочими доходами.

3.5. Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности

Порядок признания управленческих расходов: посредством списания понесенных расходов на счет учета продаж – 90 «Продажи».

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. (п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»)

Учет расходов ведется раздельно в разрезе служб и статей затрат.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в отчетности отдельной статьей, как расходы будущих периодов и подлежат отнесению на издержки производства или обращения в период, к которому они относятся.

3.6. Учет займов и кредитов

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам», (утв. приказом Минфина РФ от 6 октября 2008г. № 107н), основная сумма долга по полученным от займодавцев займам и кредитам принимается к бухгалтерскому учету в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Полученные кредиты и займы отражаются в составе долгосрочной или краткосрочной задолженности исходя из условий договора: заключенные на срок не более 12 месяцев – краткосрочная, задолженность, на срок более 12 месяцев–долгосрочная задолженность.

Не осуществляется перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составит менее 12 месяцев после отчетной даты.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая получена на цели приобретения (строительства) инвестиционных активов и подлежит включению в стоимость этих активов.

Затраты по полученным займам и кредитам, связанные с приобретением инвестиционного актива, уменьшаются на величину дохода от временного использования заемных средств в качестве долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В 2024 году займы и кредиты от кредитных организаций и других юридических лиц не получали. Предоставление займов другим юридическим лицам и сотрудникам организации оформлено договорами, выдаются займы на условиях платности и возвратности. На конец отчетного года дебиторская задолженность по займам юридических лиц составила 11 350 000 руб., задолженность сотрудников организации – 1 525 211,78 руб.

3.7. Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно- по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

3.8. Аренда

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

В 2024 году у организации один действующий договор лизинга (объект лизинга – спецтехника), право пользование активом и обязательства по аренде учитываются в соответствии с ФСБУ 25/2018.

3.9. Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Денежных средств в кассе организации на конец отчетного периода нет, остаток средств на счетах предприятия составил 3965,1 тыс.руб.

3.10. Оценочные обязательства

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями не создавался, так как сомнительной задолженности не образовалось.

Резерв на оплату отпусков создавался на основании учетной политики в соответствии со ст.324.1 НК РФ. Остаток резерва на 31 декабря 2024 года составляет .5 139 897,25 руб. (2228,03 дней). Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, меньше определенного по указанной выше формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, превышает определенное по указанной выше формуле, оценочное обязательство доводится до рассчитанной величины сторнировочной записью.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался, так как возможная цена продажи равна балансовой стоимости МПЗ.

Резерв под обесценение финансовых вложений также не создавался в связи с тем, что в 2024 году не произошло существенного снижения стоимости финансовых вложений.

4. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества (суммы в рублях)

Доходы от реализации за 2024г. составили, в т.ч.:	**304 168 093,86**
Доходы, связанные с реализацией материальных запасов	**196 916,35**
Внереализационные доходы, в т.ч.:	**4 778 255,14**
ВСЕГО ДОХОДОВ:	**309 143 265,35**

Себестоимость оказываемых услуг	**207 640 633,98**

Косвенные (управленческие) расходы	**31 510 178,89**
Уплата процентных платежей по лизингу	**1 785 627,64**
Внереализационные расходы за 2024г	**3 285 348,54**
ВСЕГО РАСХОДОВ:	**244 221 789,05**
Прибыль в НУ:	**64 921 476,30**
Доходы, принимаемые в целях налогообложения:	**2 406 071,77**
Расходы, принимаемые в целях налогообложения:	**3 897 941,03**
Налог на прибыль составил:	**12 685 921,00**
в т.ч. ПНО:	**1 157 685,39**
Налог на прибыль в БУ	13 843 606,39

Чистая прибыль в 2023 году составила – 10 630 479,73 руб., в 2024 году – 51 077 869,11 руб. с ростом в 4,8 раз.

5. Связанные стороны

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

В отчетном периоде организация не проводила операции со связанными сторонами, имеющими возможность единолично или совместно с иным лицом воздействовать на решения, принимаемые связанной стороной.

6. Допущение непрерывности деятельности организации

Одним из допущений, на которых основывается учетная политика Общества, является допущение непрерывности деятельности организации.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, все обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7. Экологическая деятельность

Экологическая деятельность не ведется.

Генеральный директор ООО «НПСО» А.И. Фролов

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Фролов Александр Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	72 462	(44 052)	-	-	-	(7 603)	-	-	-	72 655	(51 373)
	5210	за 2023г.	59 594	(36 788)	12 868	-	-	(7 264)	-	-	-	72 462	(44 052)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	13 021	(1 369)	-	-	-	(1 307)	-	-	-	13 215	(2 508)
	5211	за 2023г.	1 271	(1 047)	11 750	-	-	(322)	-	-	-	13 021	(1 369)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	2 116	(1 191)	-	-	-	(203)	-	-	-	2 116	(1 329)
	5212	за 2023г.	1 542	(1 064)	574	-	-	(127)	-	-	-	2 116	(1 191)
Сооружения	5203	за 2024г.	237	(237)	-	-	-	-	-	-	-	237	(213)
	5213	за 2023г.	237	(237)	-	-	-	-	-	-	-	237	(237)
Другие виды основных средств	5204	за 2024г.	55 053	(40 709)	-	-	-	(5 803)	-	-	-	55 053	(46 487)
	5214	за 2023г.	54 509	(34 184)	544	-	-	(6 525)	-	-	-	55 053	(40 709)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2024г.	2 034	(546)	-	-	-	(290)	-	-	-	2 034	(836)
	5215	за 2023г.	2 034	(256)	-	-	-	(290)	-	-	-	2 034	(546)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	12 868	-	(12 868)	-
в том числе: Аппарат дыхательный со сжатым воздухом для пожарных ПТС "Профи"-М-170М-D-D7 ПТС 4890	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	115	-	(115)	-
Костюм термоагрессивостойкий из специальных полимерных материалов ТАСК-М48-50/170-176 №1	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Аппарат дыхательный со сжатым воздухом для пожарных ПТС "Профи"-М-170М-D-D7 ПТС 4885	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	115	-	(115)	-
Костюм термоагрессивостойкий из специальных полимерных материалов ТАСК-М 52-54/182-188 №1	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Костюм термоагрессивостойкий из специальных полимерных материалов ТАСК-М 52-54/182-188 №2	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Аппарат дыхательный со сжатым воздухом для пожарных ПТС "Профи"-М-170М-D-D7 ПТС 4887	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	115	-	(115)	-
Костюм термоагрессивостойкий из специальных полимерных материалов ТАСК-М 52-54/182-188 №3	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Аппарат дыхательный со сжатым воздухом для пожарных ПТС "Профи"-М-170М-D-D7 ПТС 4896	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	115	-	(115)	-
Аппарат дыхательный со сжатым воздухом для пожарных ПТС "Профи"-М-170М-D-D7 ПТС 4886	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	115	-	(115)	-
Костюм термоагрессивостойкий из специальных полимерных материалов ТАСК-М48-50/170-176		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Пожарная автоцистерна АЦ 8,0-7,0 (4320)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	11 750	-	(11 750)	-

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:	5261	-	-
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	8 760	-	-
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 _____ **Фролов Александр Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено) первоначальная стоимость	выбыло (погашено) накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочные займы	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Краткосрочные депозиты	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	18 171	18 171	-	54	-	-	-
Краткосрочные займы	5307	за 2024г.	-	-	13 400	1 723	-	22	-	11 677	-
	5317	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Фролов Александр Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	3 951	-	3 951	212 927	(213 312)	-	-	X	3 566	-	3 566
	5420	за 2023г.	2 921	-	2 921	176 101	(175 071)	-	-	X	3 951	-	3 951
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	3 951	-	3 951	5 270	(5 656)	-	-	5 125	3 566	-	3 566
	5421	за 2023г.	2 921	-	2 921	5 857	(4 827)	-	-	1 064	3 951	-	3 951
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	207 656	(207 656)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	170 244	(170 244)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Фролов Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	42 006	-	83 645	-	(29 087)	-	-	-	3 168	108	99 841	-
	5530	за 2023г.	37 640	-	19 788	-	(15 603)	-	-	-	181	1	42 006	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	35 259	-	82 167	-	(23 003)	-	-	-	-	-	94 424	-
	5531	за 2023г.	32 108	-	16 672	-	13 522	-	-	-	-	-	35 259	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 795	-	22	-	(1 244)	-	-	-	-	-	1 573	-
	5532	за 2023г.	923	-	1 996	-	(124)	-	-	-	-	-	2 795	-
Прочая	5513	за 2024г.	3 953	-	1 455	-	(4 840)	-	-	-	3 168	108	3 845	-
	5533	за 2023г.	4 609	-	1 119	-	(1 957)	-	-	-	181	1	3 953	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	42 006	-	83 645	-	(29 087)	-	-	X	3 168	108	99 841	-
	5520	за 2023г.	37 640	-	19 788	-	(15 603)	-	-	X	181	1	42 006	-

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							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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	12 530	-	-	(8 198)	-	-	-	-	4 332
	5574	за 2023г.	-	12 530	-	-	-	-	-	-	12 530
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	15 625	13 750	1 448	(2 076)	-	-	3 168	108	32 024
	5580	за 2023г.	15 029	5 788	29	(5 402)	-	-	181	1	15 625
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	941	2 325	-	(272)	-	-	-	-	2 994
	5581	за 2023г.	1 255	689	-	(1 004)	-	-	-	-	941
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	11 630	9 158	-	(2)	-	-	3 168	-	23 954
	5583	за 2023г.	11 853	2 225	29	(2 600)	-	-	123	-	11 630
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	407	-	-	(407)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	3 054	2 267	1 448	(1 801)	-	-	-	108	5 076
	5586	за 2023г.	1 513	2 874	-	(1 392)	-	-	58	1	3 054
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	15 625	13 750	1 448	(2 076)	-	X	3 168	108	32 024
	5570	за 2023г.	15 029	5 788	29	(5 402)	-	X	181	1	15 625

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 _____ Фролов Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	5 279	4 761
Расходы на оплату труда	5620	145 069	122 317
Отчисления на социальные нужды	5630	27 118	21 284
Амортизация	5640	7 603	7 264
Прочие затраты	5650	54 068	43 631
Итого по элементам	5660	239 137	199 257
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	239 137	199 257

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

Руководитель _____ **Фролов Александр Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 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	3 102	16 921	(13 759)	(1 124)	5 140

Руководитель _____ Фролов Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	77	77	77
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Фролов Александр Иванович**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

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

Руководитель _____ **Фролов Александр Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.