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 _____ Писецкий Дмитрий Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

21 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.	15 474	(14 057)	308	-	-	(669)	-	-	-	15 781	(14 726)
	5210	за 2023г.	15 474	(13 344)	-	-	-	(713)	-	-	-	15 474	(14 057)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	831	(831)	-	-	-	-	-	-	-	831	(831)
	5211	за 2023г.	831	(831)	-	-	-	-	-	-	-	831	(831)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	976	(976)	-	-	-	-	-	-	-	976	(976)
	5230	за 2023г.	976	(897)	-	-	-	(79)	-	-	-	976	(976)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2024г.	976	(976)	-	-	-	-	-	-	-	976	(976)
	5231	за 2023г.	976	(897)	-	-	-	(79)	-	-	-	976	(976)

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.	-	45 723	308	(308)	45 723
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Линия по производству резиновых рукавов	5241	за 2024г.	-	41 330	-	-	41 330
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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 _____ (подпись) Писецкий Дмитрий Владимирович (расшифровка подписи)

21 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	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 _____ Писецкий Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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.	16 584	-	16 584	585 947	(558 598)	-	-	X	43 933	-	43 933
	5420	за 2023г.	16 293	-	16 293	373 525	(373 234)	-	-	X	16 584	-	16 584
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	5 208	-	5 208	26 196	(24 416)	-	-	457	6 989	-	6 989
	5421	за 2023г.	3 603	-	3 603	21 329	(19 723)	-	-	421	5 208	-	5 208
Готовая продукция	5402	за 2024г.	654	-	654	39 368	(37 768)	-	-	202	2 253	-	2 253
	5422	за 2023г.	2 397	-	2 397	32 364	(34 107)	-	-	-	654	-	654
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	10 687	-	10 687	417 401	(393 400)	-	-	2 402	34 689	-	34 689
	5423	за 2023г.	10 198	-	10 198	261 350	(260 860)	-	-	1 247	10 687	-	10 687
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	35	-	35	40 205	(40 238)	-	-	-	3	-	3
	5425	за 2023г.	96	-	96	32 464	(32 525)	-	-	-	35	-	35
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	62 776	(62 776)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	26 018	(26 018)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Писецкий Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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.	138 842	(72)	82 999	-	(44 016)	-	-	-	-	1 419	179 430	(258)
	5530	за 2023г.	126 880	(355)	50 040	-	(39 040)	-	-	-	1 245	-	138 842	(72)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	80 886	(72)	22 472	-	(8 412)	-	-	-	-	-	95 132	(258)
	5531	за 2023г.	72 237	(72)	12 218	-	(3 569)	-	-	-	-	-	80 886	(72)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	28 943	-	36 328	-	(27 888)	-	-	-	-	-	37 383	-
	5532	за 2023г.	29 200	(283)	28 835	-	29 092	-	-	-	-	-	28 943	-
Прочая	5513	за 2024г.	29 013	-	24 199	-	(7 716)	-	-	-	-	1 419	46 915	-
	5533	за 2023г.	25 443	-	8 987	-	(6 379)	-	-	-	1 245	-	29 013	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	138 842	(72)	82 999	-	(44 016)	-	-	X	-	1 419	179 430	(258)
	5520	за 2023г.	126 880	(355)	50 040	-	(39 040)	-	-	X	1 245	-	138 842	(72)

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.	-	25 837	-	(25 837)	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	24 776	112 923	1 773	4 194	(15 719)	-	-	1 419	129 365
	5580	за 2023г.	14 970	19 150	3	19 791	(9 109)	-	1 245	-	24 776
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	14 984	112 730	-	13 403	(15 719)	-	-	103	125 501
	5581	за 2023г.	6 219	14 790	-	24 305	(29 999)	-	42	-	14 984
авансы полученные	5562	за 2024г.	3 733	67	-	(3 722)	-	-	-	-	78
	5582	за 2023г.	9	3 733	-	2	(10)	-	-	-	3 733
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	6 059	125	-	(3 714)	-	-	-	1 316	3 786
	5583	за 2023г.	8 742	627	3	(4 515)	-	-	1 203	-	6 059
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	1 773	(1 773)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	24 776	112 923	1 773	4 194	(15 719)	X	-	1 419	129 365
	5570	за 2023г.	14 970	19 150	3	19 791	(9 109)	X	1 245	-	24 776

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 _____ Писецкий Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

6. Расходы, прочие доходы и расходы.

6.1 Расходы:

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Итого по элементам,		
в том числе:		
Амортизация	55	79
Командировочные расходы	614	43
Материальные затраты	7 542	6 947
Затраты на оплату труда	10 724	5 483
Налоги и сборы	2 121	1 097
Прочие затраты	41 061	11 171
Ремонт	658	1 198
Итого строка 2210 «Отчет о финансовых результатах»	**62 776**	**26 018**
Материальные затраты	1 374	1 545
Затраты на оплату труда	3 381	3 318
Налоги и сборы	640	624
Амортизация	39	-
Прочие расходы	696	426
Ремонт	-	12
Итого строка 2220 «Отчет о финансовых результатах»	**6 130**	**5 925**

6.2 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Прочие доходы	**62 523**	**34 955**
в том числе:		
Курсовая разница	58 709	32 911
Прочие доходы	1 689	1 178
Списание кредиторской задолженности	70	-
Оценочные обязательства	599	583
Резервы по сомнительным долгам	1 456	283
Прочие расходы	**76 601**	**38 722**
в том числе:		
Курсовая разница	67 820	37 317
Прочие расходы	2 010	138
Расходы прошлых лет	-	37
Списание дебиторской задолженности	465	-
Услуги банка	5 405	1 226
Штрафы, пени, неустойки	891	4
Госпошлина	10	-

Руководитель _____ **Писецкий Дмитрий Владимирович**

21 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	961	2 729	(1 904)	(599)	1 187
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	818	2 285	(1 607)	(495)	1 000
Страховые взносы - резерв ежегодных отпусков	5702	143	444	(297)	(103)	187

Руководитель _____ Писецкий Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Писецкий Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		29 937	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		29 937	
			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 _____ Писецкий Дмитрий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

10. Прочие оборотные активы

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	Декларация о соответствии (Муфты стальные соед. обж. для рез. рукав) №ЕАЭС №RU Д-CN.PA02.B.33088/23	8
2	Декларация о соответствии (Муфты стальные соед. обж. для рез. рукав) №ЕАЭС №RU Д-CN.PA03.B.45193/22	3
3	Декларация о соответствии (Муфты стальные соед. обж. для рез. рукав) №ЕАЭС №RU Д-CN.PA07.B.86722/22	7
4	Декларация о соответствии (Муфты, фитинги, рем.соеденинения стальные) №ЕАЭС №RU Д-CN.PA05.B.82482/22	7
5	Декларация о соответствии (Рукава напорно-всасывающие неармированные) №РОСС RU Д-RU.PA01.B.06715/22	1
6	Декларация о соответствии (Рукава рез. напорно-всас. с текст.каркас) № РОСС RU Д-CN.PA01.B.48267/23	18
7	Декларация о соответствии (Рукава рез. напорные с текст.каркас неарм) № РОСС RU Д-CN.PA01.B.48272/23	18
8	Декларация о соответствии (Рукава резиновые напорные) №РОСС RU Д-RU.PA01.B.06717/22	1
9	Декларация о соответствии (Рукова резиновые напорно-всас с текст.карк) №РОСС RU.32468.04ЛЕГО.ИЛ.006	10
10	Декларация о соответствии (Рукова резиновые напорные с текст.карк) №РОСС RU.32468.04ЛЕГО.ИЛ.006	10
11	Декларация о соответствии (Трубопроводная арматура, клап.обрат.БРС) №ЕАЭС №RU Д-CN.PA08.B.51797/22	14
12	Декларация о соответствии (Трубопроводная арматура, краны-отсек.БРС) №ЕАЭС №RU Д-CN.PA08.B.62096/22	14
13	Декларация о соответствии (Фитинги стал,муфты БРС,заглушки БРС) №ЕАЭС №RU Д-CN.PA08.B.01119/22	9
14	Декларация о соответствии (Фитинги стальные, муфты БРС, заглушки БРС) №RU Д-CN.PA06.B.23809/23	9
15	Декларация о соответствии (Фитинги стальные, муфты заглушБРС,) №ЕАЭС №RU Д-CN.PA01.B.14407/23	6
16	Неисключительные права использования "СБиС" 2024 Тариф "СБИС Отчетность"	8
17	Право исп. программы для ЭВМ «Контур.Диадок», модуль «Интеграция.Универсальный» на 2года	13
18	Право использования товарного знака "СИБГИДРАЛ"	5
19	Сертификат на тип продукции №ЕАЭС RU CT-RU.HB94.00539 (Бухтонамотчик)	21
20	Сертификат соответствия (Ленты конвейерные резинотканевые) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП20.18056	1
21	Сертификат соответствия (Паронит и прокладки из него) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП18.21741	2
22	Сертификат соответствия (Пластины ТМКЩ, АМС, МБС) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП20.18052	1
23	Сертификат соответствия (РВД) №РОСС RU C-CN.AB50.B.00046/22	16
24	Сертификат соответствия (Ремни приводные клиновые) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП18.21744	2
25	Сертификат соответствия (Рукава ПВХ напорно-всасывающие ТУ) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП18.23945	3
26	Сертификат соответствия (Рукава резиновые для газ. сварки) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП18.21742	2
27	Сертификат соответствия (Рукава резиновые напорные с нитяным ус) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП18.21743	2
28	Сертификат соответствия (Рукова напорные плоскосворачиваемые) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП22.18213	1
29	Сертификат соответствия (ТВГШ тип I и II) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП20.16347	1
30	Сертификат соответствия (ТВГШ) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП22.18376	24
31	Сертификат соответствия (Фитинги и муфты шланговые для гидр.сис) №РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП18.21745	2
32	Сертификат соответствия (Фитинги, муфты шланговые для гидр.систем) №РОСС	2
33	Сертификат соответствия Манжеты РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП28.41609	12
34	Полис КАСКО (Skoda Rapid (H897MM142RUS) - 26.03.2024-25.03.2025)	21
35	Полис ОСАГО №ХХХ 0375085157 (Шкода до 04.02.2025 г.)	1
Итого		275,00

Руководитель _____ **Писецкий Дмитрий Владимирович**

21 марта 2025 г.

11. Отложенные налоговые активы, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
1	Оценочные обязательства и резервы	297	192
2	Резервы сомнительных долгов	64	14
3	Товары для перепродажи	3	1
4	Основные средства	-	6
5	Расходы будущих периодов	3 752	2
Итого отложенные налоговые активы (строка 1180):		**4 116**	**215**

12. Отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
1	Основные средства	180	234
2	Товары для перепродажи	16	13
3	Доходы будущих периодов	2 998	142
Итого отложенные налоговые обязательства (строка 1420):		**3 194**	**389**

Руководитель _____ **Гисецкий Дмитрий Владимирович**

21 марта 2025 г.

АО "СИБГИДРАЛ"

Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2024 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2024, по ставке 20%				На 01.01.2025, по ставке 25%				Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 20%			Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 20%		
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
										Признание	Погашение		Признание	Погашение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10а	10б	11	11а	11б
Готовая продукция	3 488,36	20 793,59	697,67	4 158,72	8 844,59	31 665,53	2 211,15	7 916,38	5 356,23	1 319,66	248,42	10 871,94	4 245,65	2 071,27
43	3 488,36	20 793,59	697,67	4 158,72	8 844,59	31 665,53	2 211,15	7 916,38	5 356,23	1 319,66	248,42	10 871,94	4 245,65	2 071,27
Доходные вложения в материальные ценности														
03, 02.02														
Доходы будущих периодов		711 336,11		142 267,22		11 992 682,19		2 998 170,55				11 281 346,08	2 256 269,22	
98 КР		711 336,11		142 267,22		11 992 682,19		2 998 170,55				11 281 346,08	2 256 269,22	
Материалы	1,69	3 613,17	0,34	722,63	5,89	2 815,07	1,47	703,77	4,20	0,87	0,03	-798,10	25,23	184,84
10.01	1,69	3 532,94	0,34	706,56	5,89	2 734,84	1,47	683,71	4,20	0,87	0,03	-798,10	25,23	184,84
10.06		80,23		16,05		80,23		20,06						
Недостачи и потери от порчи ценностей		4 353,33		870,67		3 096,22		774,06				-1 257,11		251,42
94		4 353,33		870,67		3 096,22		774,06				-1 257,11		251,42
Незавершенное производство		17 530,68		3 506,14		17 530,68		4 382,67						
28		17 530,68		3 506,14		17 530,68		4 382,67						
Основные средства	27 925,16	1 172 237,17	5 585,03	234 447,43		718 467,97		179 616,99	-27 925,16		5 585,03	-453 769,20		90 753,84
01, 02.01, 02.03, 02.11, 02.05, 02.04	27 925,16	1 172 237,17	5 585,03	234 447,43		718 467,97		179 616,99	-27 925,16		5 585,03	-453 769,20		90 753,84
Оценочные обязательства и резервы	960 791,85		192 158,37		1 187 580,84		296 895,21		226 788,99	45 357,80				
96.01.1	817 071,91		163 414,38		1 000 637,85		250 159,46		183 565,94	36 713,19				
96.01.2	143 719,94		28 743,99		186 942,99		46 735,75		43 223,05	8 644,61				
Полуфабрикаты	247,17	1 783,94	49,43	356,79	7,22	76,59	1,80	19,15	-239,95	1,45	49,44	-1 707,35		341,47
21	247,17	1 783,94	49,43	356,79	7,22	76,59	1,80	19,15	-239,95	1,45	49,44	-1 707,35		341,47
Расходы будущих периодов	12 451,36		2 490,27		15 009 120,74		3 752 280,19		14 996 669,38	2 999 333,88				
97 КР	12 451,36		2 490,27		15 009 120,74		3 752 280,19		14 996 669,38	2 999 333,88				
Резервы сомнительных долгов	71 762,41		14 352,48		257 563,42		64 390,86		185 801,01	37 160,21				
63	71 762,41		14 352,48		257 563,42		64 390,86		185 801,01	37 160,21				
Товары	1,14	12 505,93	0,23	2 501,19	561,71	11 762,95	140,43	2 940,74	560,57	112,13		-742,98	29,39	177,94
41.01	1,14	12 505,93	0,23	2 501,19	561,71	11 762,95	140,43	2 940,74	560,57	112,13		-742,98	29,39	177,94
Итого	**1 076 669,14**	**1 944 153,92**	**215 333,82**	**388 830,79**	**16 463 684,41**	**12 778 097,20**	**4 115 921,11**	**3 194 524,31**	**15 387 015,27**	**3 083 286,00**	**5 882,92**	**10 833 943,28**	**2 260 569,49**	**93 780,78**

Порядок расчета

Гр. 8, 9. Отложенные налоговые активы и обязательства на 01.01.2025
Гр. 8 = гр. 6 * 25%
Гр. 9 = гр. 7 * 25%

Гр. 10, 11. Изменение временных разниц
Гр. 10 = гр. 6 - гр. 2
Гр. 11 = гр. 7 - гр. 3

Гр. 10а, 10б. Изменение отложенного налогового актива (проводки по счету 09)
Если гр. 10 > 0, то гр. 10а = гр. 10 * 20%. Проводка: Дт 09 Кт 68
Если гр. 10 < 0, то гр. 10б = -гр. 10 * 20%. Проводка: Дт 68 Кт 09

Гр. 11а, 11б. Изменение отложенного налогового обязательства (проводки по счету 77)
Если гр. 11 > 0, то гр. 11а = гр. 11 * 20%. Проводка: Дт 68 Кт 77
Если гр. 11 < 0, то гр. 11б = -гр. 11 * 20%. Проводка: Дт 77 Кт 68

Связь между величинами отложенных активов (обязательств) на отчетные даты и их изменением за период раскрыта в Справке-расчете эффекта изменения ставок налога на прибыль.

ОНП = 3083286,00 - 5882,92 + 93780,78 - 2 260569,49 + 823184,16 - 638904,78 = 1094893,75

АО "СИБГИДРАЛ"

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2024 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2024, по ставке 20%				Пересчет по ставке 20%		Эффект изменения временных разниц, по ставке 20%				Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
							Признание	Погашение	Признание	Погашение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Готовая продукция	3 488,36	20 793,59	697,67	4 158,72			1 319,66	248,42	4 245,65	2 071,27	442,19	1 583,26	2 211,15	7 916,38
Доходные вложения в материальные ценности														
Доходы будущих периодов		711 336,11		142 267,22					2 256 269,22			599 634,11		2 998 170,55
Материалы	1,69	3 613,17	0,34	722,63			0,87	0,03	25,23	184,84	0,29	140,75	1,47	703,77
Недостачи и потери от порчи ценностей		4 353,33		870,67						251,42		154,81		774,06
Незавершенное производство		17 530,68		3 506,14								876,53		4 382,67
Основные средства	27 925,16	1 172 237,17	5 585,03	234 447,43				5 585,03		90 753,84		35 923,40		179 616,99
Оценочные обязательства и резервы	960 791,85		192 158,37				45 357,80				59 379,04		296 895,21	
Полуфабрикаты	247,17	1 783,94	49,43	356,79			1,45	49,44		341,47	0,35	3,83	1,80	19,15
Расходы будущих периодов	12 451,36		2 490,27				2 999 333,88				750 456,04		3 752 280,19	
Резервы сомнительных долгов	71 762,41		14 352,48				37 160,21				12 878,17		64 390,86	
Товары	1,14	12 505,93	0,23	2 501,19			112,13		29,39	177,94	28,08	588,09	140,43	2 940,74
Итого	**1 076 669,14**	**1 944 153,92**	**215 333,82**	**388 830,79**			**3 083 286,00**	**5 882,92**	**2 260 569,49**	**93 780,78**	**823 184,16**	**638 904,78**	**4 115 921,11**	**3 194 524,31**

Порядок расчета

Гр. 6, 7. Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств на 01.01.2024
Гр. 6 = гр. 2 * 20% - гр. 4 = гр. 4 * (20% / 20% - 1)
Гр. 7 = гр. 3 * 20% - гр. 5 = гр. 5 * (20% / 20% - 1)

Гр. 8,9,10,11. Эффект изменения временных разниц
См. Справку-расчет отложенного налога на прибыль, гр. 10а, 10б, 11а, 11б

Гр. 12, 13. Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств на 01.01.2025
Гр. 12 = (гр. 4 + гр. 6 + гр. 8 - гр. 9) * (25% / 20% - 1)
Гр. 13 = (гр. 5 + гр. 7 + гр. 10 - гр. 11) * (25% / 20% - 1)

Гр. 14, 15. Отложенные налоговые активы и обязательства на 01.01.2025
См. Справку-расчет отложенного налога на прибыль, гр. 8, 9
При этом:
Гр. 14 = гр. 4 + гр. 6 + гр. 8 - гр. 9 + гр. 12
Гр. 15 = гр. 5 + гр. 7 + гр. 10 - гр. 11 + гр. 13