

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ПОДГОТОВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ
С ДЕЙСТВУЮЩИМИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПРАВИЛАМИ
БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД
ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "РЕНЕКС"

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование Закрытое акционерное общество "РЕНЕКС".
- 1.2. Сокращенное наименование ЗАО «РЕНЕКС».
- 1.3. ИНН 5405119099 КПП 540501001 ОГРН 1025401903900.
- 1.4. Юридический адрес: 630063, г. Новосибирск, ул. Декабристов, 269, помещение 27.
Почтовый адрес: 630063, г. Новосибирск, ул. Декабристов, 269, помещение 27.
- 1.5. Дата государственной регистрации 7 декабря 1992 года.
Новосибирская регистрационная палата, регистрационный номер ОК 5174,
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до
01 июля 2002 года номер 000860129 от 06.08.2002.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составляет 24 человека.
- 1.7. Количество акционеров по состоянию на 31.12.2024- один.
Единственный акционер, владеющий 100 процентами голосующих акций общества:
Резник К.А.
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ нет. Доли государства и муниципальных образований в уставном капитале общества нет.
- 1.9. Уставный капитал оплачен в размере 5 тыс. руб., что составляет 100 процентов.
- 1.10. Реестр акционеров ведет специализированный регистратор Новосибирский филиал АО «РТ-Регистратор» г. Москва
- 1.11. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.
- 1.12. Генеральный директор Резник Константин Анатольевич.
- 1.13. Главный бухгалтер Фалина Наталья Сергеевна.
- 1.14. Принадлежности организации к группе компаний или иным связанным сторонам отсутствует.
- 1.15. Исполнительный единоличный орган общества утвержден решением собрания акционеров (протокол № 31 от 03 марта 2020 года): Генеральный директор Резник К.А.
- 1.16. Контрольный орган общества утвержден решением единственного акционера (учредителя) (решение № 6 от 01 апреля 2024 года): ревизионная комиссия: Федорова А.Л., Лаптев А.С., Кутеев Д.А.
- 1.17. В течение 2024 года основным видом деятельности является производство медицинских изделий: медицинских рентгенографических кассет, усиливающих рентгеновских экранов, стационарных и индивидуальных средств защиты от рентгеновского излучения, а также усиливающих рентгеновских экранов для применения в промышленной дефектоскопии.
- 1.18. Перечень лицензий на основные виды деятельности:
Лицензия на осуществление деятельности в области использования ионизирующего излучения(генерирующих) (за исключением случаев, если эти источники используются в медицинской деятельности). Лицензия предоставлена на срок: бессрочно.
Регистрационный номер лицензии 77.99.15.002.Л.000809.05.05 от 23.05.2005.
- 1.19. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2024	
Нематериальные активы	31.12.2024	
Материально-произв. запасы	30.11.2024	

Незавершенное производство, готовая продукция	30.11.2024	
Денежные средства	31.12.2024	
Финансовые вложения		Нет на балансе
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2024	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2024	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2024	
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2024	
Резервы по сомнительным долгам		Не создается
Резервы на выплату вознаграждений по итогам года		Не создается
Резервы на оплату отпусков		Не создается
Инвентаризация отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств		Нет на балансе
Инвентаризация НДС по авансам, полученным и выданным	31.12.2024	
Инвентаризация расходов будущих периодов	30.11.2024	
Инвентаризация списанной задолженности неплатежеспособных дебиторов, невостребованной кредиторской задолженности		Нет на балансе
Инвентаризация арендованных основных средств	31.12.2024	
Инвентаризация материалов, принятых и переданных в переработку	30.11.2024	

2. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

2.1. Показатели оценки деловой активности

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2024г.	2023г.	2022г.
1.	Выручка от реализации, без НДС	тыс. руб.	136 182	172 618	149 986
2.	Объем продаж с НДС	тыс.руб.	156 963	199 903	171 623
3.	Прибыль отчетного года	тыс. руб.	39 743	51 774	40 065
4.	Производительность труда	тыс. руб.	5 674	7 505	6 521
5.	Фондоотдача	руб.	8-55	9-80	7-80

Структура объема продаж характеризуется следующими показателями (тыс. руб.):

Наименование показателя	2024г.	2023г.	2022г.
Объем производства	136 106	172 618	149 981
Объем продаж покупных товаров	76	-	5
Объем реализации услуг	-	-	-
Итого:	136 182	172 618	149 986

- Основным рынком сбыта продукции собственного производства является Российская Федерация;
 - Деловая активность общества осуществлялась в г. Новосибирске и области, в г. Москве, имеются партнеры во многих крупных городах России: Санкт-Петербург, Екатеринбург, Барнаул, Омск, Томск, Иркутск, Казань, Владивосток, Хабаровск, Южно-Сахалинск, Республика Крым и другие регионы России; доля продукции, поставленной за пределы НСО, составила более 80,0%;
 - Развитие Общества происходило в соответствии с экономической ситуацией в стране, по итогам финансового 2024 года Общество имеет прибыль;
 - Финансовое положение Общества по итогам года стабильное, задолженности по заработной плате, страховым взносам и кредитам банка на 31.12.2024 год не имеется;
 - Перевод материально-производственных запасов на способы оценки, отличные от применяемых в 2023 году, не производился, способ оценки покупных товаров с 01.01.2009 год остался неизменным – по методу ФИФО;
 - В результате проведенной инвентаризации излишков и недостат не обнаружено;
 - В течение 2024 года Общество размещало свободные денежные средства на депозитных счетах в обслуживающем банке, сумма начисленных процентов составила 1 851,8 тыс. руб.;
 - В 2024 году Общество продолжало заниматься внешнеэкономической деятельностью:
 - получено по импорту основного сырья для производства продукции на:
 - 245,9 тыс. евро или на 24 299,4 тыс. руб. (в 2023г. – на 8 172,0 тыс. руб.).
- Величина курсовых разниц, учтенная на счете учета финансовых результатов:

Наименование показателя	Ед. изм.	2024г.	2023г.	2022г.
Положительная курсовая разница	тыс. руб.	2 549	69	2 790
Отрицательная курсовая разница	тыс. руб.	1 074	31	4 545

Валюта баланса на 31.12.2023г. – 185 593 981 руб., на 31.12.2024г. – 178 308 870 руб.

2.2. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год.

2.2.1. Основные положения учетной политики общества.

Основными положениями учетной политики являются:

- приобретение материалов отражается в учете по фактическим затратам;
- материальные ресурсы, отпущенные в производство, отражаются по средней себестоимости;
- актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость больше 100 000,00 руб.;
- затраты на ремонт производственных основных средств списываются по мере проведения ремонта;
- незавершенное производство оценивается по стоимости сырья и материалов и заработной платы с отчислениями (по прямым затратам);
- учет затрат на производство, калькулирование себестоимости и расчет финансового результата производились ежемесячно, расход сырья и материалов соответствует утвержденным нормам;
- оценка готовой продукции осуществлялась по неполной себестоимости (прямые затраты);
- резервы по сомнительным долгам не создавались;
- курсовые разницы отражены как прочие доходы и расходы;
- формирование финансовых результатов от реализации и начисление налогов производилось по моменту предъявления расчетных документов за отгруженную продукцию (по отгрузке) и согласно условиям договора;
- уплата налогов производилась на ЕНС;
- приобретаемые основные фонды относились к амортизируемому имуществу по сроку использования (т.е. свыше 12 месяцев) и стоимостью свыше 100 000,00 руб.;

- способ начисления амортизационных отчислений – линейный;
- объекты основных средств, стоимость которых не погашается – земельный участок;
- управленческие расходы формировались и списывались полностью на счета 90 «Продажи»;
- переоценка основных средств не производилась.

Организаций, с которыми имеются договора, предусматривающие исполнение обязанностей неденежными средствами, нет.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капитальных вложений в нематериальные активы осуществлялись перспективно.

В 2024 году Общество как субъект малого предпринимательства с правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета не создавало резерв на оплату неиспользованных дней отпуска и страховых взносов на них на отчетную дату, а также не применяло ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Последствия изменений учетной политики отражались перспективно.

2.2.2. Финансовые результаты общества.

Тыс. руб.

Показатель	2024г.	2023г.	2022г.
Выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	136 182	172 618	149 986
Себестоимость реализации товаров, продукции, работ, услуг	(61 928)	(74 500)	(62 306)
Коммерческие расходы	(3 931)	(3 680)	(3 217)
Управленческие расходы	(37 431)	(42 597)	(43 003)
Прибыль (убыток) от реализации	32 892	51 841	41 460
Прочие доходы	9 858	1 242	4 812
Прочие расходы	(3 007)	(1 309)	(6 207)
Прибыль (убыток)	39 743	51 774	40 065
Налог на прибыль и иные обязательные платежи	(7 533)	(10 376)	(8 984)
в т.ч. текущий налог на прибыль	(7 135)	(10 579)	(8 385)
отложенный налог на прибыль	(398)	203	(599)
Инвестиционный вычет	560		
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	32 770	41 398	31 081

Структура выручки от реализации характеризуется следующими показателями:

	2024г.		2023г.		2022г.	
	т. руб.	%	т. руб.	%	т. руб.	%
1. Денежные средства	-----	----	-----	----	-----	----
счет 50						
счет 51	136 182	100,0	172 618	100,0	149 986	100,0
2. Векселя	-----	----	-----	----	-----	----
3. Взаимозачеты	-----	----	-----	----	-----	----
ИТОГО:	136 182	100	178 618	100	149 986	100

Структура произведенной продукции для отгрузки характеризуется следующими показателями:

Наименование	Количество		Стоимость (тыс. руб.)	
	2024 г.	2023 г.	2024 г.	2023 г.
Кассеты радиографические с экранами кмп.	653	1 016	6 725	10 474
Экраны усиливающие м2	2 372	3 230	65 943	88 324
Комплект индивидуальных поливинилхлоридносвинцовых средств защиты пациентов и медицинского персонала от рентгеновского излучения «КИСЗ-РЕНЕКС» шт.	8 632	9 867	56 761	59 971
Комплект стационарных средств радиационной защиты «РЕНЕКС КСРЗ» шт.	61	130	2 609	6 972
Прочая продукция (экраны ЭРЛ-С, ЭРЛ-Г, ЭФЛ-АС) м2	26	53	3 255	5 728
Вешалка для хранения рентгенозащитной одежды РЕНЕКС ВХРЗ шт.	121	179	813	1 149
ИТОГО			136 106	172 618

Структура затрат характеризуется следующими показателями:

Наименование показателей	тыс. руб.		
	2024г.	2023г.	2022г.
Материальные затраты	38 101	50 908	39 108
Затраты на оплату труда	48 678	52 953	51 856
Страховые взносы на обязательное страхование	8 304	8 929	8 680
Амортизация	1 987	2 074	2 135
Прочие затраты	6 220	5 913	6 747
ИТОГО:	103 290	120 777	108 526

Структура прочих доходов характеризуется следующим составом:

Наименование	тыс. руб.		
	2024г.	2023г.	2022г.
Положительная курсовая разница	2 549	69	2 790
Доход от размещения оборудования и содержания помещения	63	63	63
Доход от размещения денежных средств на депозитных счетах в банке	1 852	1 103	1 807
Резерв на оплату отпусков и страховые взносы на них	5 380	---	---
Доход от прочих операций	14	7	1
Доход от покупки валюты	---	---	151
ИТОГО:	9 858	1 242	4 812

Структура прочих расходов характеризуется следующим составом:

Наименование	тыс. руб.		
	2024г.	2023г.	2022г.
Отрицательная курсовая разница	(1 074)	(31)	(4 545)
Услуги банка за расчетно-кассовое обслуживание	(344)	(274)	(350)
Убыток от приобретения валюты	(1 199)	(49)	(626)
Услуги реестродержателя	(43)	(41)	(43)
Экологический сбор	(12)	(9)	(8)
Благотворительность и членский взнос	(132)	(49)	(506)
Расходы, в виде денежных средств, перечисленных социально ориентированным организациям	(185)	(800)	(70)
Материальная помощь	---	---	(50)
Прочие расходы	(18)	(56)	(9)
ИТОГО:	(3 007)	(1 309)	(6 207)

2.2.3. Сведения о сумме уплаченных обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет и сумме задолженности по уплате налогов и иных платежей и сборов за отчетный год.

Показатель	тыс. руб.			
	Задолженность по уплате	Начислено	Уплачено	Задолженность по уплате
1. Налог на добавленную стоимость (к платежу в бюджет)	-2 638,8	8 825,6	11 358,3	-106,1*
НДС уплачен на таможне		5 415,5	5 415,5	
2. Налог на имущество	-73,5	290,4	294,0	-69,9**
3. Налог на прибыль	467,5	7 135,1	5 636,0	-1 031,6*
4. Импортные там. пошлины и сборы		1 488,9	1 488,9	
5. Земельный налог	-17,4	69,5	69,5	-17,4**
6. Налог на доходы физических лиц 13%	-395,1	4 733,4	5 128,5	--
7. Налог на доходы физических лиц 15%	--	6 368,2	6 368,2	--
8. Страховые взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве	-35,4	244,0	279,4	--
9. Страховые взносы по единому тарифу	-809,4	8 090,9	8 900,3	--
10. Транспортный налог	-0,6	2,5	2,5	-0,6**
11. Прочие налоги (экологический сбор)	-9,0	11,6	9,0	-11,6*
Итого:	-3 511,7	42 675,6	44 950,1	-1 237,2

** срок оплаты - февраль 2025 года

* срок оплаты – январь – март 2025 года

Сальдо ЕНС по состоянию на 31.12.2024 – 0,00 руб.

2.2.4. В отчетном периоде камеральные проверки налоговым органом не проводились.

2.2.5. Административных и экономических санкций не применялось.

2.2.6. Сведения о резервном фонде.

В соответствии с уставом в обществе создан резервный фонд в размере 25% уставного капитала в сумме 1,25 тыс. руб.

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование показателя	31.12.24	31.12.23	31.12.22
1	Сформированный резервный фонд	1,25	1,25	1,25
2	Отчисления, направленные на формирование резервного фонда	-----	-----	-----
3	Использованный резервный фонд	-----	-----	-----

Резервный фонд сформирован полностью.

2.2.7. Сведения о чистых активах общества

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
1	Сумма чистых активов	175 999	173 229	161 831
2	Уставный капитал	5,0	5,0	5,0
3	Резервный фонд	1,25	1,25	1,25

Чистые активы общества на начало финансового года – 173 228 962,00 руб.

Чистые активы общества на конец финансового года – 175 998 592,00 руб.

За отчетный год чистые активы увеличились на 2 769 630,00 руб.

2.2.8. Сведения о прибыли общества.

Балансовая прибыль за 2024 год по отчету о финансовых результатах составляет 39 742 364,63 руб.

Налог на прибыль за 2024 год составляет 7 533 005,00 руб. Показатель сформирован из сумм текущего налога на прибыль в размере 7 135 072,00 руб. и отложенного налога на прибыль в размере 397 933,46 руб.

В 2024 году Общество воспользовалось правом на применение инвестиционного налогового вычета по налогу на прибыль в части расходов на приобретение основных средств в сумме 560 271,00 руб.

Нераспределенная прибыль за 2024 год составила 32 769 630,17 руб.

В 2024 году Общество выплатило единственному акционеру (учредителю) дивиденды за 2023 год в сумме 30 000 000,00 руб.

2.2.9. О нераспределенной прибыли отчетного года 2024 года.

Нераспределенная прибыль за 2024 год подлежит распределению по решению единственного акционера (учредителя) Общества.

В целях обеспечения стабильной работы акционерного общества наличие прибыли может служить гарантией успешной работы в новом году.

Получение прибыли по результатам хозяйственной деятельности за 2024 год является показателем финансовой устойчивости Общества.

2.2.10. Сведения о кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность по данным баланса за 2024 год характеризуется следующими показателями:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.22
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	122	3	14
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (импорт)	--	--	3 656
Расчеты с прочими кредиторами	11	9	58
Расчеты с персоналом по оплате труда	--	2 633	---
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	--	35	---
Расчеты по авансам полученным	951	159	4 972
Расчеты с бюджетом	1 226	3 468	610
ИТОГО:	2 310	6 307	9 310

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 по сравнению с 31.12.2023 уменьшилась на 3 997,00 тыс. руб.

2.2.11. Сведения о дебиторской задолженности:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.23	На 31.12.22
Расчеты с покупателями и заказчиками	9	59	9
Расчеты с поставщиками, в т.ч по авансам выданным	3 065	2 213	10 719
Расчеты с бюджетом	---	---	582
Прочие дебиторы	593	571	3 907
ИТОГО	3 667	2 843	15 217

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 увеличилась по сравнению с 31.12.2023 на 824,00 тыс. руб.

2.2.12. Показатели оценки финансовых результатов и финансового состояния.

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	2024г.	2023г.	2022г.
1	Выручка от реализации товаров, работ и услуг	тыс. руб.	136 182	172 618	149 986
2	в т.ч. выручка от реализации продукции (работ, услуг) собств. пр-ва	тыс. руб.	136 106	172 618	149 981
3	Прибыль балансовая	тыс. руб.	39 743	51 774	40 065
4	Коэффициент износа основных средств	к-т	0,64	0,60	0,55
5	Рентабельность основной деятельности	%	31,8	42,9	38,2
6	Доля собственных средств организации	к-т	0,99	0,93	0,91
7	Коэффициент текущей ликвидности	к-т	70,3	14,32	10,60

8	Коэффициент обеспеченности собственными средствами (норма 0,1)	к-т	0,99	0,93	0,89
9	Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	к-т	0,01	0,07	0,10
10	Коэффициент финансовой независимости	к-т	0,99	0,93	0,91
11	Коэффициент маневренности собственного капитала	к-т	0,91	0,89	0,88
12	Коэффициент финансовой устойчивости	к-т	0,99	0,94	0,92

2.2.13. Социальные показатели

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2024г.	2023г.	2022г.
1	Среднесписочная численность работников	чел.	24	23	23
2	Затраты на оплату труда	т. руб.	48 879	53 257	51 963
3	Страховые взносы:	т. руб.	8 334,9	8 977,1	8 693,9
3.1.	на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности	т. руб.	---	---	101,9
3.2.	на обязательное пенсионное страхование	т. руб.	---	---	5 629,8
3.3.	на обязательное медицинское страхование	т. руб.	---	---	2 598,9
3.4.	на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве	т. руб.	244,0	372,2	363,3
3.5.	по единому тарифу	т. руб.	8 090,9	8 604,9	
4	Средняя заработная плата работников (стр. 2/стр.1)	т. руб.	169,7	193,0	188,3
5	Выплаты социального характера	т. руб.	----	-----	50,0

2.2.14. Величина прочих расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков:

- расходы по авансам выданным поставщикам сырья на 31.12.2024г. – 2 910,00 тыс. руб.;
- расходы по авансам выданным, на приобретение производственного оборудования – 142,00 руб., отражены в составе прочих внеоборотных активов.

Величина прочих доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков:

- доходы по поступившим авансам в счет поставок за продукцию на 31.12.2024г. – 951,1 тыс. руб.

2.2.15. Затраты на энергетические ресурсы.

За 2024 год потребление энергетических ресурсов составило:

- теплоэнергия 305,03 Гкал 497,9 тыс. руб.;
- электроэнергия 139,3 тыс. кВт/час. 659,7 тыс. руб.;
- вода холодная 585 м3 26,6 тыс. руб.;
- топливо дизельное 1 215,00 л 69,1 тыс. руб.

2.2.16. Капитальные вложения, связанные с экологической деятельностью, не проводились.

Текущие расходы, связанные с экологической деятельностью в 2024 году:

- размещение ТКО 10,1 тыс. руб., экологический сбор 11,6 тыс. руб.

Штрафов и выплат по искам за нарушение природоохранного законодательства не было.

2.2.17. Операции со связанными сторонами не производились.

2.2.18. Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности у общества не было.

2.2.19. Условные факты хозяйственной деятельности общества отсутствуют.

2.2.20. В 2024 году по договору аренды Общество арендовало нежилое помещение площадью 53,8 кв.м., расположенное на первом этаже производственного здания по адресу г. Новосибирск, ул. Декабристов, 269 под склад. Сумма арендных платежей составила 550,0 тыс. руб.

2.2.21. По установленным законодательным нормам финансово-хозяйственная деятельность за 2024 год не подлежит аудиторской проверке.

2.2.22. В 2024 году Обществом произведена проверка срока полезного использования объектов основных средств, как элемента амортизации, на соответствие условиям использования (планируется дальнейшее использование объектов в деятельности Общества).

Изменение срока полезного использования отразилось в бухгалтерском учете как изменение оценочного значения. Амортизация с применением пересмотренного СПИ подлежала пересчету перспективно – со следующего месяца за месяцем, в котором произошло изменение.

2.2.23. В 2024 году ЗАО «РЕНЕКС» как малое предприятие, бухгалтерская отчетность, которого не подлежит обязательному аудиту, воспользовалось правом на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета. Изменения учетной политики отразились перспективно. Остатки по счетам 09 «Отложенные налоговые активы» в сумме 1 076 068,33 руб., 77 «Отложенные налоговые обязательства» в сумме 678 134,87 руб. списаны на счет 99 «Прибыли и убытки». Остаток по счету 96 «Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков» в сумме 5 380 341,63 руб. списан на счет 91.1 «Прочие доходы».

2.3. Перспективы развития общества

Общество намерено продолжать деятельность в своей сфере, имеет постоянных заказчиков, продукция и товары пользуются спросом и являются жизненно важными.

Планируется разработка новых видов экранов, расширение ассортимента выпуска индивидуальных средств защиты, планируются мероприятия по импортозамещению основного сырья и материалов.

Капитальные вложения планируется использовать в целях развития производства для приобретения производственного оборудования на сумму 1 000 тыс. руб.

Возможны изменения в учетной политике в соответствии с требованиями нормативных документов, вводимых в действие с 01.01.2025 г. в установленном порядке.

3. Корпоративные действия

3.1. Уставный капитал на 31.12.2024 - 5000 руб.

Акции общества обыкновенные именные 1000 штук, регистрационный номер выпуск акций 1-01-21265-N от 03.11.2003

Вид ценной бумаги	Размещенные акции		в т.ч. (штук)	
	штук	сумма руб.	полностью оплаченные	частично оплаченные
1. Обыкновенные акции	1 000	5000	1 000	-----
1.1. в т.ч. зачисленные на баланс	1 000	5000	1 000	-----
2. Привилегированные акции	-----	-----	-----	-----

Размещенные акции оплачены полностью. Уставный капитал оплачен полностью.

3.2. Аффилированные лица АО на 31.12.2024 года.:

Резник К.А., генеральный директор, единоличный исполнительный орган, владелец 100% акций.

3.3. Сведения о доходах по ценным бумагам общества.

Доходов по ценным бумагам в отчетном году нет.

3.4. Вознаграждения руководству в 2024 году:

- доход по оплате труда - 22 454 373,73 руб.,
- доходы по ценным бумагам (дивиденды) – 30 000 000,00 руб.

4. События после отчетной даты.

4.1. Геополитическая напряженность

В связи с обострением военно-политического конфликта в феврале 2022 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский союз и ряд других стран ввели жесткие санкции в отношении Правительства РФ, Банка России, государственного долга Российской Федерации, активов ряда российских банков, а также крупных финансовых институтов и других предприятий, и физических лиц в России. Кроме того, часть российских банков была отключена от системы SWIFT, введены ограничения как на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям, так и на импорт товаров и услуг из Российской Федерации, временно приостановили свою деятельность международные компании, ограничены возможности осуществления платежей физическими лицами, в связи с прекращением деятельности платежных систем VISA и Mastercard.

В качестве ответной меры Правительством РФ был принят комплекс мер валютного контроля, разработан комплекс мер поддержки российского бизнеса, а Центральным Банком РФ повышена ключевая ставка до 20%.

В связи с дальнейшим ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, частое и существенное изменение цен, существенный рост уровня инфляции, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности указанные выше события не оказали прямого существенного негативного влияния на деятельность общества. В тоже время, как указанные события, так и другие возможные события, происходящие вследствие развития геополитической ситуации, которые могут произойти после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности, могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение общества в будущем, последствия которого сложно прогнозировать.

Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, и ее воздействие на деятельность общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Руководство общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества, предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества, а также осуществляет выработку мер, призванных отражать их негативное влияние.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, но руководство общества не может надежно оценить влияние неопределенности и текущих событий на операции Общества.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Резник К.А.

Фалина Н.С.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2024 год, (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	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>24</u> г. ¹	149	(118)		(-)	-	(12)	-	-	-	149	(130)
	за 20 <u>23</u> г. ²	149	(106)		(-)	-	(12)	-	-	-	149	(118)
	за 20 <u>24</u> г. ¹	149	(118)		(-)	-	(12)	-	-	-	149	(130)
в том числе: Сайт- Интернет- каталог продукции ЗАО "РЕНЕКС"	за 20 <u>23</u> г. ²	149	(106)		(-)	-	(12)	-	-	-	149	(118)
	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	и т.д.											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20 24 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 23 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:	за 20 24 г. ¹	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ²	-	-	()	()	-
	за 20 24 г. ¹	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ²	-	-	()	()	-
И Т.Д.		-	-	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 24 г. ¹	-	-	()	()	-
	за 20 23 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:	за 20 24 г. ¹	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ²	-	-	()	()	-
	за 20 24 г. ¹	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ²	-	-	()	()	-
И Т.Д.		-	-	()	()	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			корректировка (переход на ФСБУ 6/2020)		На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе: Здания	за 20 24 г. ¹	42074	(24962)	560	(0)	0	(1974)	-	-	42634	(26936)
	за 20 23 г. ²	42080	(23013)	107	(113)	113	(2062)	-	-	42074	(24962)
	за 20 24 г. ¹	23044	(9521)	-	(-)	-	(646)	-	-	23044	(10167)
	за 20 23 г. ²	23044	(8875)	-	(-)	-	(646)	-	-	23044	(9521)
	за 20 24 г. ¹	469	(0)	-	(-)	-	(0)	-	-	469	(0)
Земельные участки	за 20 23 г. ²	469	(0)	-	(-)	-	(0)	-	-	469	(0)
	за 20 24 г. ¹	2157	(1894)	-	(-)	-	(162)	-	-	2157	(2056)
Транспортные средства	за 20 23 г. ²	2157	(1691)	-	(-)	-	(203)	-	-	2157	(1894)
	за 20 24 г. ¹	16404	(13547)	560	(0)	0	(1166)	-	-	16964	(14713)
Машины, оборудование, производственно-хозяйственный инвентарь	за 20 23 г. ²	16410	(12447)	107	(113)	113	(1213)	-	-	16404	(13547)
учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе: (группа объектов)	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа объектов)	за 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)	за 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

2.3. 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 - 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.	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	488	488	488
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-				
	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
И т.д.	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 24 г. ¹	84380	(-)	123130	(103047)	-	-	104463	(-)
	за 20 23 г. ²	79425	(-)	136136	(131181)	-	-	84380	(-)
	за 20 24 г. ¹	81488	(-)	60892	(41088)	-	-	101292	(-)
в том числе: Основное сырье и вспомогательные материалы	за 20 23 г. ²	77174	(-)	60922	(56608)	-	-	81488	(-)
	за 20 24 г. ¹	928	(-)	84	(67)	-	-	945	(-)
	за 20 23 г. ²	928	(-)		()	-	-	928	(-)
Товары	за 20 24 г. ¹	1934	(-)	62154	(61862)	-	-	2226	(-)
	за 20 23 г. ²	1287	(-)	75146	(74499)	-	-	1934	(-)
	за 20 24 г. ¹	30	(-)		(30)	-	-	0	(-)
Расходы будущих периодов	за 20 23 г. ²	36	(-)	68	(74)	-	-	30	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в		списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>24</u> г. ¹	500	(-)	0	-	(200)	(-)	-	(-)	300	(-)
	за 20 <u>23</u> г. ²	700	(-)	0	-	(200)	(-)	-	(-)	500	(-)
	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>24</u> г. ¹	500	(-)	-	-	(200)	(-)	-	(-)	300	(-)
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	за 20 <u>23</u> г. ²	700	(-)	-	-	(200)	(-)	-	(-)	500	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>24</u> г. ¹	2343	(-)	3367	-	(2343)	(-)	-	-	3367	(-)
	за 20 <u>23</u> г. ²	14517	(-)	2343	-	(14517)	(-)	-	-	2343	(-)
в том числе: по расчетам с покупателями	за 20 <u>24</u> г. ¹	59	(-)	9	-	(59)	(-)	-	-	9	(-)
	за 20 <u>23</u> г. ²	9	(-)	59	-	(9)	(-)	-	-	59	(-)
по расчетам с поставщиками	за 20 <u>24</u> г. ¹	2213	(-)	3065	-	(2213)	(-)	-	-	3065	(-)
	за 20 <u>23</u> г. ²	10719	(-)	2213	-	(10719)	(-)	-	-	2213	(-)
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	за 20 <u>24</u> г. ¹	71	(-)	293	-	(71)	(-)	-	-	293	(-)
	за 20 <u>23</u> г. ²	3789	(-)	71	-	(3789)	(-)	-	-	71	(-)
Итого	за 20 <u>24</u> г. ¹	2843	(-)	3367	-	(2543)	(-)	-	x	3667	(-)
	за 20 <u>23</u> г. ²	15217	(-)	2343	-	(14717)	(-)	-	x	2843	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: (вид)	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 24 г. ¹	6307	2310	-	(6307)	(-)	-	2310
	за 20 23 г. ²	9310	6307	-	(9310)	(-)	-	6307
в том числе: обязательства перед покупателями	за 20 24 г. ¹	159	951	-	(159)	(-)	-	951
	за 20 23 г. ²	4972	159	-	(4972)	(-)	-	159
в том числе: обязательства перед поставщиками	за 20 24 г. ¹	3	122	-	(3)	(-)	-	122
	за 20 23 г. ²	3670	3	-	(3670)	(-)	-	3

В том числе:	за 20 24 г. ¹	2633	0	-	(2633)	(- -)	-	0
обязательства перед персоналом	за 20 23 г. ²	0	2633	-	(0)	(- -)	-	2633
В том числе:	за 20 24 г. ¹	3503	1226	-	(3503)	(- -)	-	1226
обязательства перед бюджетом и внебюджетными фондами	за 20 23 г. ²	610	3503	-	(610)	(- -)	-	3503
В том числе:	за 20 24 г. ¹	9	11	-	(9)	(- -)	-	11
обязательства перед прочими дебиторами и кредиторами	за 20 23 г. ²	58	9	-	(58)	(- -)	-	9
Итого	за 20 24 г. ¹	6307	2310	-	(6307)	(- -)	X	2310
	за 20 23 г. ²	9310	6307	-	(9310)	(- -)	X	6307

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 24 г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 24 г. ¹	3а 20 23 г. ²
Материальные затраты	38355	51478
Расходы на оплату труда	48710	53019
Отчисления на социальные нужды	8309	8940
Амортизация	1987	2074
Прочие затраты	6221	5913
Итого по элементам	103582	121424
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-292	-647
Итого расходы по обычным видам деятельности	103290	120777

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5380	0	(0)	(5380)	0
в том числе: на предстоящие расходы на оплату отпусков и страховые взносы на них	5380	0	()	(5380)	0
(вид оценочного обязательства)	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	3а 20 24 г. ¹		3а 20 23 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	-		-
в том числе:			
на текущие расходы	-		-
на вложения во внеоборотные активы	-		-
Бюджетные кредиты - всего	На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	20 24 г. ¹	-	(-)
	20 23 г. ²	-	(-)
			-
в том числе:	На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	20 24 г. ¹	-	(-)
	20 23 г. ²	-	(-)
			-
(наименование цели)			
и т.д.			

Резник К.А.

Генеральный директор

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

текущая - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется рыночная величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

