Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2024	12	31
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Силикат"**	по ОКПО	25454908		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7313003676		
Вид экономической деятельности **Производство негашеной, гашеной и гидравлической извести**	по ОКВЭД 2	23.52.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

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

26 марта 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Силикат"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	99 530	71 328	38 612
Доходные вложения в материальные ценности	1160	774	-	172
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	12 376	5 725	1 215
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	42 637	56 643	46 115
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	19	169	473
Дебиторская задолженность*	1230	129 284	161 878	91 752
Финансовые вложения краткосрочные	1240	777	777	777
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	937	1 625	1 696
Прочие оборотные активы	1260	971	803	851
ИТОГО активы	-	287 305	298 948	181 661
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	90 000	12 000	18 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	20 982	11 065	3 791
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	48 988	28 085	9 319
Заемные средства краткосрочные	1510	8 210	86 643	4 919
Кредиторская задолженность	1520	39 621	72 726	59 252
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 302	10 478	10 246
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	217 104	220 997	105 527
Стоимость чистых активов	-	70 201	77 952	76 134

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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 _____ Солдатов Александр Иванович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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.	65 919	(14 031)	38 613	(793)	495	(10 319)	-	-	-	103 739	(23 855)
	5210	за 2023г.	27 683	(8 514)	38 274	(38)	37	(5 555)	-	-	-	65 919	(14 031)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	42 307	(6 978)	26 763	(499)	483	(6 328)	-	-	-	68 571	(12 824)
	5211	за 2023г.	6 957	(4 567)	35 351	-	-	(2 411)	-	-	-	42 307	(6 978)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	21 268	(5 875)	11 851	(282)	-	(3 941)	-	-	-	32 837	(9 816)
	5212	за 2023г.	18 346	(2 782)	2 923	(1)	-	(3 093)	-	-	-	21 268	(5 875)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	617	(617)	-	(12)	12	-	-	-	-	605	(605)
	5213	за 2023г.	655	(655)	-	(37)	37	-	-	-	-	617	(617)
Земельные участки	5204	за 2024г.	950	-	-	-	-	-	-	-	-	950	-
	5214	за 2023г.	950	-	-	-	-	-	-	-	-	950	-
Сооружения	5205	за 2024г.	45	(24)	-	-	-	(1)	-	-	-	45	(25)
	5215	за 2023г.	45	(23)	-	-	-	(1)	-	-	-	45	(24)
Здания	5206	за 2024г.	731	(537)	-	-	-	(48)	-	-	-	731	(585)
	5216	за 2023г.	731	(488)	-	-	-	(48)	-	-	-	731	(537)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	3 548	(3 548)	774	-	-	-	-	-	-	4 322	(3 548)
	5230	за 2023г.	3 548	(3 376)	-	-	-	(172)	-	-	-	3 548	(3 548)
в том числе: Здания	5221	за 2024г.	-	-	774	-	-	-	-	-	-	774	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2024г.	3 548	(3 548)	-	-	-	-	-	-	-	3 548	(3 548)
	5232	за 2023г.	3 548	(3 376)	-	-	-	(172)	-	-	-	3 548	(3 548)

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.	19 441	39 398	-	(39 193)	19 646
	5250	за 2023г.	19 444	38 509	(237)	(38 274)	19 441
в том числе: Отвал бульдозерный Т-150 гидроповарот	5241	за 2024г.	-	217	-	(217)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Алкотестер для проходной Динго В-02	5242	за 2024г.	-	112	-	(112)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Монтаж здания гаража	5243	за 2024г.	19 441	205	-	-	19 646
	5253	за 2023г.	19 441	-	-	-	19 441
Дизельный генератор АД-250-Т400-2Р в контейнете типа "Север" на раме (4500*2300*2500 мм.) АД250-Т400	5244	за 2024г.	-	2 392	-	(2 392)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Прицеп тракторный Бурлак 2ПТС-4,5	5245	за 2024г.	-	584	-	(584)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трактор колесный сельскохозяйственный БЕЛАРУС-82.1	5246	за 2024г.	-	2 487	-	(2 487)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль Exeed VX	5247	за 2024г.	-	4 179	-	(4 179)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD22	5248	за 2024г.	-	21 364	-	(21 364)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой CITROEN SPACETOURER	5249	за 2024г.	-	7 086	-	(7 086)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Квартира по адресу: р.п.Новоспасское, ул.Дружбы,д.12, стр.9, кв.8		за 2024г.	-	774	-	(774)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой KIA JF (OPTIMA) VIN XWEGW413BL0015163		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1	-	-	(1)	-
Автомобиль легковой HYUNDAI, SONATA XWEL341BBL0001494		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1	-	1	-	-
Автомобиль легковой KIA BD (CERATO. FORTE) VIN XWEFC416BLC002551		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1	-	-	(1)	-
SKODA Kodiaq, 2021 гв, VINXW8LD6NS1MH420134, легковой автомобиль		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 919	-	(2 919)	-
Автомобиль грузовой бортовой УАЗ Profy 236324 М634НС73		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2	-	(2)	-
Автомобиль легковой LADA LARGUS; XTAKS045LM1356288		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Автопогрузчик KOMATSU FD50AYT-10, 139660		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	-	(1)	-
Автопогрузчик KOMATSU FD50AYT-10, 139690		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	-	(1)	-

Монтаж пристроя к складу мела		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	236	236	-	-
Экскаватор DOOSAN DX360LCA-7M 73 OO 0478		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	26 306	-	(26 306)	-
Легковой автомобиль Geely Monjaro H970CM73		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 498	-	(4 498)	-
Погрузчик фронтальный DOOSAN SD200 73 OO 0477		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 545	-	(4 545)	-

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	774	-	172
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	155 940	175 480	185 777
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	954	955	950
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Солдатов Александр Иванович**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	777	-	-	-	-	-	-	777	-
	5315	за 2023г.	777	-	-	-	-	-	-	777	-
в том числе: приобретение права	5306	за 2024г.	777	-	-	-	-	-	-	777	-
	5316	за 2023г.	777	-	-	-	-	-	-	777	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	777	-	-	-	-	-	-	777	-
	5310	за 2023г.	777	-	-	-	-	-	-	777	-

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 _____ Солдатов Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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.	56 643	-	56 643	1 069 883	(1 083 889)	-	-	X	42 637	-	42 637
	5420	за 2023г.	46 115	-	46 115	967 283	(956 754)	-	-	X	56 643	-	56 643
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	15 578	-	15 578	133 357	(132 809)	-	-	80 286	16 126	-	16 126
	5421	за 2023г.	17 620	-	17 620	136 687	(138 728)	-	-	97 219	15 578	-	15 578
Готовая продукция	5402	за 2024г.	114	-	114	238 241	(238 241)	-	-	-	114	-	114
	5422	за 2023г.	114	-	114	219 784	(219 784)	-	-	-	114	-	114
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	32 668	-	32 668	217	(15 227)	-	-	14	17 658	-	17 658
	5423	за 2023г.	20 784	-	20 784	15 958	(4 074)	-	-	-	32 668	-	32 668
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	8 284	-	8 284	675 259	(674 803)	-	-	-	8 740	-	8 740
	5425	за 2023г.	7 598	-	7 598	575 598	(574 912)	-	-	-	8 284	-	8 284
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	22 809	(22 809)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	19 256	(19 256)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Солдатов Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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.	161 894	(16)	52 489	-	(81 277)	(3 720)	-	-	9	-	129 396	(112)
	5530	за 2023г.	91 887	(135)	97 084	-	(25 832)	(1 286)	-	-	-	41	161 894	(16)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	131 661	(16)	3 125	-	(69 837)	(3 502)	-	-	-	-	61 446	(112)
	5531	за 2023г.	54 513	(135)	86 471	-	(8 393)	(931)	-	-	-	-	131 661	(16)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	15 214	-	40 965	-	(7 351)	(217)	-	-	-	-	48 610	-
	5532	за 2023г.	14 174	-	8 099	-	(6 703)	(355)	-	-	-	-	15 214	-
Прочая	5513	за 2024г.	15 019	-	8 400	-	(4 088)	-	-	-	9	-	19 339	-
	5533	за 2023г.	23 199	-	2 514	-	(10 736)	-	-	-	-	41	15 019	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	161 894	(16)	52 489	-	(81 277)	(3 720)	-	X	9	-	129 396	(112)
	5520	за 2023г.	91 887	(135)	97 084	-	(25 832)	(1 286)	-	X	-	41	161 894	(16)

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.	40 085	173 283	-	(74 380)	-	-	-	-	138 988
	5571	за 2023г.	27 319	35 349	-	22 583	-	-	-	-	40 085
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	135 000	-	(55 000)	-	-	-	-	80 000
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	12 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	10 000
	5573	за 2023г.	18 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	12 000
прочая	5554	за 2024г.	28 085	38 283	-	(17 380)	-	-	-	-	48 988
	5574	за 2023г.	9 319	35 349	-	(16 583)	-	-	-	-	28 085
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	159 369	10 104	8 472	(128 973)	(1 149)	-	9	-	47 832
	5580	за 2023г.	64 171	153 049	2 934	(59 751)	(1 076)	-	-	41	159 369
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	41 512	7 803	-	(33 733)	(974)	-	-	-	14 608
	5581	за 2023г.	36 574	26 052	467	(20 594)	(988)	-	-	-	41 512
авансы полученные	5562	за 2024г.	2 153	8	-	(590)	(175)	-	-	-	1 396
	5582	за 2023г.	5 256	(3)	-	(3 012)	(88)	-	-	-	2 153
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	13 234	871	-	-	-	-	9	-	14 114
	5583	за 2023г.	,9 655	5 728	-	(2 190)	-	-	-	41	13 234
кредиты	5564	за 2024г.	80 595	-	7 679	(86 905)	-	-	-	-	1 369
	5584	за 2023г.	-	112 895	1 338	(33 639)	-	-	-	-	80 595
займы	5565	за 2024г.	6 048	-	794	-	-	-	-	-	6 842
	5585	за 2023г.	4 919	-	1 129	-	-	-	-	-	6 048
прочая	5566	за 2024г.	15 827	1 421	-	(7 745)	-	-	-	-	9 503
	5586	за 2023г.	7 767	8 376	-	(316)	-	-	-	-	15 827
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	199 454	183 387	8 472	(203 353)	(1 149)	X	9	-	186 820
	5570	за 2023г.	91 490	188 398	2 934	(37 168)	(1 076)	X	-	41	199 454

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 _____ Солдатов Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	302 695	280 321
Расходы на оплату труда	5620	138 402	124 458
Отчисления на социальные нужды	5630	30 798	27 002
Амортизация	5640	10 319	5 726
Прочие затраты	5650	142 282	107 820
Итого по элементам	5660	624 496	545 327
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(12 570)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 555	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	639 051	532 757

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

Руководитель _____ Солдатов Александр Иванович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	10 478	11 246	(12 187)	(236)	9 302

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

26 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	80 000	80 000	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	4 810 517	4 420 592	4 363 930
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Солдатов Александр Иванович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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 _____ (подпись) Солдатов Александр Иванович (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

ООО «Силикат»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2024 год

Содержание

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 3

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 4

2.1 ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 4

2.2 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 5

2.3 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2024 год 5

2.4 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ В БУХГАЛТЕРСКОМ БАЛАНСЕ И ОТЧЕТЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ 5

2.5 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УРОВНЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ 6

2.6 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ 6

2.7 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК, ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ 6

2.8 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ 6

2.9 ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ 7

2.10 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ 8

2.11 ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ 9

2.12 ЗАПАСЫ 9

2.13 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 9

2.14 ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ 10

2.15 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ 11

2.16 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 11

2.17 ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ 13

2.18 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ 13

2.19 ВЫРУЧКА 13

2.20 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ 14

2.21 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 15

2.22 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ПЛАТЕЖИ 19

2.23 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2025 ГОДУ 19

3. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ 19

4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ 21

5. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ 21

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ 21

7. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 21

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 21

9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ 22

10. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 22

11. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 22

12. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ИХ ПОСЛЕДСТВИЯ 23

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 23

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Сведения о наименовании
Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Силикат+»
Сокращенное наименование юридического лица: ООО «Силикат»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 433870, Ульяновская область, Новоспасский район, рабочий поселок Новоспасское, улица Заводская, дом 57, тел./факс 8(84238) 2-15-43, сайт http://novoblock-73.ru , e-mail: firma@silikat-73.ru.

1.2 Сведения о филиалах и обособленных подразделениях
Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.
1.3 Сведения об образовании юридического лица
ООО «Силикат» зарегистрировано МРИ МНС РФ №5 по Новоспасскому, Кузоватовскому районам Ульяновской области 24.07.2003г.
ОГРН 1037300600600
ИНН 7313003676
КПП 731301001
1.4 Уставный капитал

Размер уставного капитала Общества: 30 110 тыс. рублей.

1.5 Органы управления и контроля
Органами управления Обществом являются:
Общее собрание участников – высший орган;
Директор - единоличный исполнительный орган.
1.5.1 Участники Общества
Учредителями (участниками) Общества являются:

Состав учредителей (участников)	Доля в УК, %	Сумма, тыс. руб.
Мясников Григорий Николаевич	28,4	8 551,24
Мясников Николай Григорьевич	27,4	8 250,14
Пономарев Дмитрий Алексеевич	12,1	3 643,31
Кистанов Алексей Владимирович	12,1	3 643,31
Фельдман Борис Петрович	10	3 011,00
Колосова Оксана Владимировна	10	3 011,00

Лицами, отвечающими за корпоративное управление Обществом и за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности, являются участники Общества.

Совет директоров Общества, состоит из следующих членов:

Мясников Григорий Николаевич, Мясников Николай Григорьевич, Пономарев Дмитрий Алексеевич, Кистанов Алексей Владимирович, Кистанов Игорь Алексеевич.

Общее собрание участников, состоит из следующих участников:

Мясников Григорий Николаевич (28,4 % доли в УК), Мясников Николай Григорьевич (27,4 % доли в УК), Пономарев Дмитрий Алексеевич (12,1 % доли в УК), Кистанов Алексей Владимирович (12,1 % доли в УК), Фельдман Борис Петрович (10 % доли в УК), Колосова Оксана Владимировна (10 % доли в УК).

Председателем Совета Директоров Общества является Кистанов Алексей Владимирович.

1.5.2 Единоличный исполнительный орган

Руководство текущей деятельность осуществляется единоличным исполнительным органом ООО «Силикат» - директором Солдатовым Александром Ивановичем, назначенным протоколом Совета Директоров от 26.08.2020года на период с 07.09.2020г. на 5 лет.

Лицом, ответственным за подготовку данной годовой бухгалтерской отчетности и за надзор за ней, является директор Солдатов Александр Иванович.

1.6 Сведения о видах деятельности. Описание деятельности Общества.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): - ОКВЭД 23.52.1- Производство негашеной, гашеной и гидравлической извести

Также Общество может осуществлять дополнительные виды деятельности:

- ОКВЭД 46.73.6 – Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.

ООО «СИЛИКАТ» осуществляет свою деятельность на основании законов Российской Федерации и Устава Общества.

Среднесписочная численность работников за 2024 год составила 206 человек, за 2023 год – 208 человек.

1.8 Прочая информация

Средняя заработная плата в Обществе: 57 767 рублей.

Сведения о лицензиях Общества:

Лицензия 0730074 от 28.04.2016г. на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке. утилизации, размещению отходов 1,4 класса.

1.9 Информация об инвентаризации

Инвентаризация активов и обязательств Общества проведена на основании приказа от 27 сентября 2024 года №20. Результаты инвентаризации отражены на соответствующих счетах бухгалтерского учета.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и требованиями Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66Н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. Приказа Минфина России от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2019 № 41н, от 19.04.2019 № 61н).

При ведении бухгалтерского учёта, в том числе при составлении бухгалтерской отчётности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённым Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (с учетом Информации Минфина ПЗ-10/2012), действующими Положениями и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учёту и учетной политикой Общества.

Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 году отсутствуют.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена с учетом изложенных ниже особенностей, позволяющих, по мнению руководства Общества, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и движении денежных средств.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества и пояснения к годовой бухгалтерской отчетности подготовлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2024 по 31.12.2024.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.2 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика ООО «Силикат» утверждена приказом директора №33/1Б от 29.12.2023г.

Ведение бухгалтерского учета в организации осуществлялось структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. №106н:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2024 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

2.3 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2024 год

В Учетную политику Общества на 2024 год изменения не вносились.

2.4 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ В БУХГАЛТЕРСКОМ БАЛАНСЕ И ОТЧЕТЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Изменение показателей предшествующих отчетных периодов в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах за 2024 год в связи с изменением Учетной политики или в связи с исправлением ошибок предшествующих отчетных периодов не производилось.

2.5 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УРОВНЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.6 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Активов и обязательств в иностранной валюте Общество в 2024 году не имело, операций в иностранной валюте в 2024 году не осуществляло (также и в предшествующем периоде 2023 г.).

2.7 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК, ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

В отчетном и предшествующих периодах у Общества отсутствовали нематериальные активы, результаты исследований и разработок, нематериальные поисковые активы, материальные поисковые активы, доходные вложения в материальные ценности.

2.8 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
- земельные участки;
- жилые здания;
- здания, строения, помещения;
- машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты;
- транспортные средства;
- прочие машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь, и другие объекты.

По переоцененной стоимости учитываются:
- земельные участки;
- здания, строения, помещения.

Иные ОС учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка объектов ОС не проводилась на 31.12.2024г

Начисление амортизации объекта ОС начинается и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия ОС признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

Информация о наличии и движении основных средств подробно представлена в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2024 год.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации), отсутствуют.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на отчетную дату, составляет 4 322 тыс. руб.

2.9 ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ

Учет при передаче имущества в аренду.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

В 2024г. действовали следующие договора лизинга, заключенные между ООО «Силикат» и ООО «Сбербанк Лизинг» и ООО «Газпромбанк Автолизинг»:

Наименование основных средств, приобретенных в лизинг	Номер, дата заключения договора лизинга	Дата окончания срока лизинга	Сумма договора лизинга, тыс. руб.	Объем уплаченных лизинговых платежей в 2024 году, тыс. руб.
Легковой автомобиль KIA CERATO	27.04.2022	20.05.2024	3 317,0	1 021,7

Прицеп тракторный-топливозаправщик	05.08.2022	20.11.2024	1 782,3	702,8
Экскаватор одноковшовый гусеничный полноповоротный DOOSAN DX360LCA-7M	15.06.2023	20.07.2028	32 533,3	5 572,7
Погрузчик фронтальный DOOSAN SD200	12.07.2023	20.07.2025	5 453,7	2 366,8
Легковой автомобиль Geely Monjaro	14.07.2023	20.07.2025	5 397,5	2 346,3
Дизельный генератор АД-250-Т400-2Р в контейнере типа "Север" на раме (4500*2300*2500 мм.) АД 250-Т400-2Р	18.10.2023	25.11.2025	3 417,6	1 493,5
Трактор колесный сельскохозяйственный БЕЛАРУС-82.1	21.12.2023	26.11.2025	2 984,2	1 421,1
Бурлак 2ПТС-4,5	21.12.2023	26.11.2025	701,2	333,1
Легковой автомобиль Exeed VX	22.03.2024	27.02.2026	4 680,2	3 276,7
Бульдозер гусеничный SHANTUI SD22	18.11.2024	23.04.2026	25 636,5	4 732,0
Легковой автомобиль CITROEN SPACETOURER	18.11.2024	23.10.2026	8 502,7	1 791,0
Итого			94 406,2	25 057,70

2.10 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг. Финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, отсутствуют. Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, не переоценивались, но тестировались на обесценение. Резерв под обесценение финансовых вложений равен 0 тыс.руб.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Информация о наличии и движении финансовых вложений подробно представлена в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2024 год.

2.11 ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе следующим образом:
В разделе I Бухгалтерского баланса в строке «Прочие внеоборотные активы» расходы будущих периодов отражаются при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Прочие внеоборотные активы у Общества отсутствуют.

2.12 ЗАПАСЫ

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.
Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.
ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.
Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.
При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени поступления единиц). В качестве расчетного периода установлен месяц.
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.
Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", субсчет "Тара и тарные материалы".

Резерв под снижение стоимости рассчитывается на конец отчетного периода по материалам и другим материальным ценностям, которые морально устарели, а также полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, индикатором чего может являться их срок старения (длительность хранения материальных ценностей, которая соответствует количеству полных месяцев, прошедших с даты их поступления до даты формирования резерва).

В результате проверки запасов на обесценение по состоянию на 31 декабря 2024 года было установлено, что чистая стоимость продажи не ниже фактической себестоимости запасов.

Резерв под обесценение стоимости запасов на конец отчетного периода равен 0 тыс.руб.

Информация о наличии и движении Запасов подробно представлена в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2024 год.

2.13 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Налог на добавленную стоимость, который в последствии может быть предъявлен к вычету из бюджета в соответствии с нормами Налогового кодекса РФ, признается и раскрывается в

бухгалтерском балансе Общества в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».

В бухгалтерском балансе Общества информация по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость» включает следующие данные:

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Налог на добавленную стоимость (строка 1220) - всего:	19	169	473
В том числе, НДС по приобретенным ОС	-	-	-
НДС по приобретенным услугам	10	22	11
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	9	147	462

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги.

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 имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

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.

Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам в сумме созданного по данной задолженности резерва. Безнадежная задолженность в сумме, превышающей созданный по ней резерв, списывается на прочие расходы.

По состоянию на 31.12.2024г. остаток резерва по сомнительным долгам составил 111 838.48 руб.

Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества подробно представлена в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2024 год.

2.14 ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат списанию путем их обоснованного распределения между отчетными периодами в равномерном порядке, в течение периода, к которому они относятся.

В разделе II Бухгалтерского баланса в строке «Прочие оборотные активы» расходы будущих периодов отражаются при условии, что период списания этих расходов не превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, абз. 2 п. 39 ПБУ 14/2007, Письмо МФ от 12.01.2012 N 07-02-06/5).

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Баланса отражено:

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Прочие оборотные активы - всего	971	803	851
расходы будущих периодов с периодом списания, не превышающим 12 месяцев	162	267	342
НДС по арендным обязательствам			
Платежи по прочим видам страхования	809	536	509

2.15 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ, ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ, РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 года в соответствии с Уставом составляет 30 110 тыс. руб. (так же и в предшествующие периоды).

Добавочный капитал Общества на 31.12.2024 года составлял 11 900 тыс. руб.

НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

Величина нераспределенной прибыли Общества на 31.12.2024 г. составила 28 191 тыс. руб., на 31.12.2023 г. составила 35 942 тыс. руб., на 31.12.2022 г. составила 34 124 тыс. руб.

Обществом в 2024 году не выплачивались дивиденды.

ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Расчет чистых активов осуществлен в соответствии с Приказом Министерства Финансов России от 28.08.2014 года № 84н. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2024 года составляет 70 201 тыс. руб. (на 31.12.2023 года составляла 77 952 тыс. руб., на 31.12.2022 года 76 134 тыс. руб.).

2.16 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками).

В бухгалтерском балансе задолженность по полученным авансам отражается без НДС.

Заемные средства

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Синтетический учет организуется на счетах 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 12 месяцев. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 10 000 000 руб.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

В 2024 году проценты по кредитам, займам в стоимость инвестиционного актива не включались.

Общество производит начисление процентов по полученным кредитам и займам в соответствии с условиями, установленными в договоре кредита и (или) займа, ежемесячно.

Заемные средства, находящиеся в распоряжении организации, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока, учитываются в составе долгосрочной задолженности.

Расшифровка строк 1410 и 1510 «Заемные средства», а также 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества подробно представлена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2024 год.

В Бухгалтерском балансе Общества по стр. 1410 «Заемные средства» (Долгосрочные обязательства):

- на 31.12.2024 числится задолженность по долгосрочному кредиту в размере 80 000 тыс. руб.
- на 31.12.2023 задолженность по долгосрочному кредиту отсутствует.
- на 31.12.2022 задолженность по долгосрочному кредиту отсутствует.
-на 31.12.2024 числится задолженность по долгосрочному займу в размере 10 000 тыс. руб.
- на 31.12.2023 числится задолженность по долгосрочному займу в размере 12 000 тыс. руб.
- на 31.12.2022 числится задолженность по долгосрочному займу в размере 18 000тыс.руб.

В Бухгалтерском балансе Общества по стр. 1510 «Заемные средства» (Краткосрочные обязательства):

- на 31.12.2024 задолженность по краткосрочным кредитам отсутствует.
- на 31.12.2023 числится задолженность по краткосрочным кредитам в сумме 80 000 тыс.руб.
- на 31.12.2022 задолженность по краткосрочным кредитам отсутствует.
-на 31.12.2024г. задолженность по краткосрочным займам отсутствует.
-на 31.12.2023г. задолженность по краткосрочным займам отсутствует.
-на 31.12.2022г. задолженность по краткосрочным займам отсутствует.

Задолженность по процентам по долгосрочным кредитам на 31.12.2024г. составила 1 369 тыс. руб., на 31.12.2023г., на 31.12.2022г. составила 0 тыс. руб..

Задолженность по процентам по краткосрочным займам на 31.12.2024г., 31.12.2023г. 31.12.2022г составила 0 тыс. руб.

Задолженность по процентам по краткосрочным кредитам на 31.12.2024г. составила 0 тыс. руб., на 31.12.2023г. составила 595 тыс. руб., 31.12.2022г. составила 0 тыс. руб.

Задолженность по процентам по долгосрочным займам на 31.12.2024г. составила 6 842 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 6 048 тыс. руб., на 31.12.2022г. – 4 919 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 года заключены следующие договора займов м кредитов:

Фельдман Б.П. договор процентного займа №15 от 15.04.2019г. - срок погашения 05.06.2029г.

Кредитный договор №СВЛ/182224-438508 от 07.08.2024г. БАНК ВТБ (ПАО)– срок погашения 07.08.2027г.

2.17 ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Доходы будущих периодов у Общества отсутствуют (так же и в предшествующий период 2023г).

2.18 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату очередных (ежегодных) отпусков работников общества, который отражается как оценочное обязательство со сроком погашения менее чем 12 месяцев после отчетной даты.

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (счет 96).

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Информация об оценочных обязательствах, отраженных по строке 1540 бухгалтерского баланса, представлена в таблице 7. «Оценочные обязательства» Пояснений в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2024 год.

Условное обязательство (актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом. Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете.

К условным обязательствам и активам Общество относит:

- незавершенные на конец отчетного периода судебные разбирательства, где Общество выступает ответчиком (обязательства) и истцом (активы);
- незавершенные налоговые проверки;
- выданные гарантии и поручительства.

По состоянию на 31.12.2024г. не имеется неоконченных судебных разбирательств.

По состоянию на 31.12.2024 года не имеется незавершенных налоговых проверок.

Резервы по условным обязательствам не создавались.

2.19 ВЫРУЧКА

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи продукции, услуг.

Выручка от реализации товаров, услуг за 2024 г. составила 655 326 тыс. руб. За аналогичный период 2023 г. выручка от реализации товаров, услуг составила 549 676 тыс. руб.

Экспортная выручка у Общества за 2024 год отсутствует.

Организация осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделят отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации для примерно одинаковы.

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Оснований для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2024 году отсутствуют.

2.20 СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В составе прямых расходов отражаются:
- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;
- другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по нормативной (плановой) себестоимости.

Организация применяет попередельный учет затрат на производство продукции. Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" (полуфабрикатный метод учета производственных затрат).

Полуфабрикаты собственного производства принимаются к учету по плановой себестоимости и при закрытии месяца доводится до фактической.

Учет расходов вспомогательных и подсобных производств, обслуживающих основное производство, осуществляется на счете 23 «Вспомогательные производства».

Базой для распределения, произведенных в отчетном периоде вспомогательных и подсобных производств, обслуживающих основное производство расходов между объектами калькулирования является:

* в автотранспорте средняя стоимость одного часа на - фактические часы, отработанные в цехе;
* услуги тракторов распределяются по себестоимости одного часа - на фактические часы, отработанные в цехе;
* затраты по обслуживанию теплом распределяются согласно справке – расчету составленной производственным отделом в расчете одной Гкл - по цехам;
* затраты по очистным сооружениям распределяются по стоимости одного Мз, на фактические Мз - по измерительным приборам у каждого контрагента а остальные затраты списываются на производство известково-песчаного вяжущего;
* затраты по лаборатории распределяются пропорционально произведенным расходам на производство известково-песчаного вяжущего и производство извести;
* электроэнергия распределяется согласно отчету по расходу электроэнергии, в расчете одного кВч - по подразделениям;

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:
- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты на аренду помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в дебет счета 90,08 «Управленческие расходы» без распределения по видам деятельности.

В составе расходов отчетного периода признается стоимость содержания имущества, передаваемого в аренду.

Раскрытие информации по строкам 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах Общества в поэлементном составе затрат отчетного и предшествующего периода представлено в таблице 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» Пояснений в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2024 год.

2.21 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:
- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации(п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99).

Проценты к получению (тыс. руб.):

Наименование доходов	2024 год	2023 год
% по депозиту	-	-
% по займам	-	
Итого (стр.2320)	-	-

Проценты к уплате (тыс. руб.):

Наименование расходов	2024 год	2023 год
% по займам	793	1 129
% по краткосрочному кредиту БАНК ВТБ № КС-ЦН-776005/2023/00030	4 350	1 338
% по кредиту БАНК ВТБ №СВЛ/182224-438508	3 329	
Итого (стр.2330)	8 472	2 467

Прочие доходы (тыс. руб.):

Наименование	**Сумма, тыс. руб.**	
	2024 г.	**2023 г.**
Возмещение затрат по биологической рекультивации земель		104,85
Возврат страховой премии		251,49

Доход -расходы от сдачи имущества в аренду	5 370	10 266,89
Доход -расходы от сдачи имущества в субаренду	860	
Доходы, связанные с утерей пропуска работником завода	2	0,60
Перевыставление транспортных услуг	142	53,92
Монтаж пристроя к складу мела		236,48
Оценочные обязательства по оплате труда	236	
Продажа на сторону металлолома	22	
Перевыставление услуг по монтажу узла дозировки подачи мела во вращ. печь		72,31
Перевыставление штрафа ПДД	61	34,86
Продажа на сторону материалов	6 333	6 838,06
Прочие доходы	73	48,02
Реализация ОС	2 767	833,33
Спецодежда (с неполностью исчисленной амортизацией, оплаченная работником)	60	65,24
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1 150	1 075,81
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	349	
Итого	**17 438,00**	**19 882,00**

Прочие расходы (тыс. руб.):

Наименование	**Сумма, тыс. руб.**	
	2024 г.	**2023 г.**
Благотворительные услуги, помощь	109,53	178,20
Возмещение командировочных расходов	45,0	18,34
Выплаты работникам не предусмотренные условиями спец оценки	133,81	29,17
Госпошлина	114,37	

Единовременная материальная помощь в связи со смертью работника	6,17	10,00
Единовременные выплаты в связи с торжественной датой. с рождением ребенка. со смертью работника. с выходом на пенсию	104,00	102,00
Земельный налог	159,12	92,50
Командировочные расходы	225,63	19,63
Коммунальные услуги за квартиру:г.Оренбург, ул.Ильи Глазунова, дом №6,кв.№4	151,9	50,75
Материальная помощь	258,88	371,77
Материальная помощь пенсионерам	369,27	361,00
Медикаменты	21,95	9,75
Монтаж пристроя к складу мела		236,48
Начисление НДС на спецодежду, выданную не по типоваым нормам	47,15	68,71
Начисление НДС на стоимость переданных ТМЦ для собственных нужд	366,09	364,65
Оплата проезда работникам завода до работы и обратно	1 785,96	1543,93
Перевыставление транспортных услуг	141,67	108,95
Перевыставление услуг по монтажу узла дозировки подачи мела во вращ. печь		68,90
Перевыставление штрафа ПДД	61,25	34,86
Плата за пользование лимитом кредитной линии	219,48	101,60
Пожертвования	1 010,87	1 079,95
Подарки (открытки,конверты,подарки с/но приказа)	17,3	4,00
Премия	5 517,60	5 958,91
Продажа на сторону материалов	5 835,42	5 751,50
Продажа на сторону металлолома	5,5	
Прочие расходы	405,56	286,82
Расходы, связанные с арендой земли с/х назначения по договору №62	0,61	0,84
Расходы, связанные с благоустройством		279,47

Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	9,21	1,94
Расходы, связанные с благоустройством пруда в с. Мон. Сунгур	427,72	127,10
Расходы, связанные с проведением Новогоднего праздника		46,05
Расходы, связанные с проведением субботника	212,67	190,47
Расходы, связанные с обслуживанием гаражных боксов 22, 24 по адресу: г.Ульяновск,северо-западнее жилого дома №13 по 2-й пер мира г.Ульяновска	27,08	13,00
Расходы, связанные с объектами в Тр. Сунгуре	94,65	52,70
Расходы, связанные с имуществом, сданным в аренду	381,11	
Расходы, связанные с похоронами	121,83	8,70
Расходы, связанные с проведением праздников	902,02	882,29
Расчетно-кассовое обслуживание	353,07	333,60
Реализация ОС	19,36	0,83
Резервы по сомнительным долгам	96,13	-119,11
Санитарно- курортные путевки	5,96	289,80
Спецодежда (не принимаемые)	303,38	326,18
Списание выделенного НДС на прочие расходы	427,29	137,17
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	3 749,00	1 300,20
Списание НДС на прочие расходы	65,43	714,20
Списание материалов по акту	45,71	7,59
Страховые взносы, взносы на обязательное соц страхование, от несчастных случаев, начисленные на выплаты, которые не признаются расходами в целях исчисления налога на прибыль	1 683,92	1 715,37
Транспортный налог сданного в аренду транспортного средства.	4,00	4,00
Услуги по лизинговым платежам	3,4	873,77

Услуги по аренде жилого помещения	995,41	1 613,81
Услуги по мед. осмотру работников завода	1 776,75	1 758,64
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	65,44	467,35
Итого	**28 884,63**	**27 878,00**

2.22 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ИНЫЕ АНАЛОГИЧНЫЕ ПЛАТЕЖИ

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности в составе отложенных налоговых активов/обязательств признаются суммы, способные уменьшить/увеличить сумму налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Признание отложенных налоговых активов/обязательств осуществляется в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые/налогооблагаемые временные разницы.

Временные разницы определяются как разница между стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения. Отложенный налоговый актив/обязательство при принятии к учету оценивается как произведение вычитаемых/налогооблагаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

В бухгалтерском балансе Обществу суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто.

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование	Возникло	Погашено
	ОНА/ОНО	ОНА/ОНО
Амортизируемое имущество	1 635	11 129
Готовая продукция	21	431
Арендные обязательства	8 546	1 908
Итого	10 202	13 468

2.23 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2025 ГОДУ

С отчетности за 2025 г. применяется ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".
С 1 апреля 2025 г. применяется также ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".
Других существенных изменений в Учетную политику на 2025 год не предусмотрено.

3. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Общества и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки).

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Общество разделяет денежные потоки организации на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в зависимости от связи с характером операций:

• денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли от продаж;

• денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций;

• если денежные потоки не могут быть однозначно классифицированы, они отражаются в отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств суммы НДС отражена свернуто (пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств"). Сумма НДС отражена в составе показателя строки 4119 "прочие поступления».

Ограничения по использованию Обществом денежных средств на 31.12.2024 года отсутствовали.

4. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

К связанным сторонам Общества относятся:

•юридическое и (или) физическое лицо, которое контролирует или оказывает значительное влияние на Общество;

•юридическое лицо, которое контролируется или на него оказывается значительное влияние Обществом.

Контроль, как характер отношений между Общество м и связанными сторонами, имеет место в следующих случаях:

•юридическое и (или) физическое лицо в силу своего участия либо в соответствии с полномочиями, полученными от третьих лиц, имеет более 50% общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале такого юридического лица.

Значительное влияние имеет место в случаях, когда юридическое и (или) физическое лицо имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его. Значительное влияние может иметь место в силу:

- участия в уставном (складочном) капитале;
- положений учредительных документов;
- заключенного соглашения;
- участия в Совете директоров.

С целью раскрытия информации по операциям Общества со связанными сторонами определены следующие категории связанных сторон:

• лицо, контролирующее Общество и распоряжающееся прямо или косвенно более 25% акций Общества.

Бенефициарами Общества являются:

Мясников Григорий Николаевич 28,4 % доли в Уставном капитале

Мясников Николай Григорьевич 27,4 % доли в Уставном капитале

В составе информации о связанных сторонах Общество раскрывает информацию о размерах вознаграждений основного управленческого персонала.

К вознаграждениям основного управленческого персонала отнесены:

•заработная плата;

•премии;

•оплата ежегодного отпуска;

•начисленные налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды;

•прочие компенсации и выплаты.

Вознаграждение основного управленческого персонала за год, окончившийся 31 декабря 2024 года, составило 24 491 тыс. руб., страховые взносы 5 870 тыс. руб. (за 2023 год, соответственно, оплата труда - 23 356 тыс. руб. страховые взносы – 5 508 тыс. руб.).

Займы, выданные основному управленческому персоналу, отсутствуют. Расчеты по операциям Общества со связанными сторонами производятся денежными средствами.

Резервы по сомнительным долгам со связанными сторонами не формировались.
Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

5. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

В 2024 г. у Общества не было крупных сделок (аналогично в 2023 г.)

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Сегмент считается отчетным, если активы сегмента составляют не менее 10 процентов суммарных активов всех сегментов.

Основой выделения сегментов является организационная структура Общества. В 2024 году у Общества отсутствуют отчетные сегменты (аналогично в 2023 г.)

7. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководством Общества в 2024 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации (аналогично в 2023 г.)

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество осуществляло свою деятельность в 2024 году под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера: геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество постоянно следит за развитием ситуации в стране и в мире, прикладывает максимум усилий для минимизации последствий влияния вышеуказанных факторов.

Общество отмечает, что влияние вышеуказанных факторов экономического и иного характера и связанные с этим экономические последствия не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество подтверждает, что последствия воздействия вышеуказанных факторов не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год.

Общество в 2025 году продолжает свою деятельность и принимает все необходимые меры по минимизации воздействия вышеуказанных факторов на деятельность Общества.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде Общество не получило государственную помощь.

10. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

11. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие:

Страновые и региональные риски:

Общество осуществляет основную деятельность на территории Ульяновской области, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Общество оценивает влияние геополитической обстановки в связи с проведением специальной военной операции, санкционной политики в отношении России и связанные с этим последствия на финансовое состояние и результат финансовой деятельности Общества в обозримом периоде как не существенное. Общество считает, что данное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Финансовые риски:

Рынок строительных материалов крайне тесно привязан к стабильным доходам населения. Поэтому, любая нестабильность в экономике, сказывающаяся на снижение доходов населения, негативно может повлиять на такой сектор экономики как строительство. В связи с чем, для возможности сохранения рынка в строительной отрасли, не исключен риск снижения ликвидности по продажам Общества.

Правовые риски:

Определенные риски возникают и по причине несовершенства судебной системы в Российской Федерации и отсутствии единой позиции у различных судебных органов по одним и тем же спорным вопросам, в том числе вопросам по налогообложению. Российское право не является прецедентным, поэтому прецеденты, созданные в ходе предыдущих судебных разбирательств, не влияют на ход рассмотрения алогичных дел в других судах.

Другие риски:

Деятельность Общества в области строительства может быть сопряжена с неблагоприятным влиянием многих факторов, включая поломку или отказ оборудования, возможные проблемы на уровне технологических процессов, трудовые споры, погодные условия и т.п. С целью снижения подобного рода рисков Общество осуществляет постоянный контроль над деятельностью подрядных организаций.

В 2024 г. влияние геополитической обстановки в связи с проведением специальной военной операции, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, не привели к ухудшению финансового положения организации.

Руководство организации уверено в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно как минимум 12 месяцев после подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год.

12. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ИХ ПОСЛЕДСТВИЯ

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2024 году не было.

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчётности или раскрытия информации о них отсутствуют.

Руководство Общества считает, что указанные выше события не влияют существенно на финансовое состояние Общества и способность Общества непрерывно продолжать свою деятельность в течение, как минимум, следующих 12 месяцев.

Директор _____ Солдатов А.И.

26 марта 2025г.