

Акционерное общество
«Производственный проектно-технический центр
«Сибагропромдортехцентр»
АО «ППТЦ «Сибагропродортехцентр»

644099, РФ, Омская область, г. Омск, ул. Карла Либкнехта, д.35, этаж 1, пом. 26
ИНН/КПП 5503008990/550301001 ОГРН 1025500742002

12.03.2025 г

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год.

1. Основные сведения об организации

Полное наименование: Акционерное общество «Производственный Проектно-Технический Центр «Сибагропромдортехцентр»

Сокращенное наименование: АО «ППТЦ «Сибагропромдортехцентр»

Юридический и фактический адрес: 644099, ОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, ОМСК ГОРОД, КАРЛА ЛИБКНЕХТА УЛИЦА, 35, офис 21 этаж 1.

Дата государственной регистрации: «22» ноября 1993 г.

ОГРН: 1025500742002

ИНН: 5503008990

КПП: 550301001

Численность работающих на 31.12.2024 г.- 1 человек.

Основной вид деятельности Общества: 68.20.2- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Обыкновенных акций общества 7988 штук номиналом 1 рубль.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 7988 рублей.

Сведения о реестродержателе:

Наименование: Омский филиал АО «Регистраторское общество «Статус»

Юридический адрес: 644043, Омская область, г Омск, ул. Кемеровская, д.10

Почтовый адрес: 644043, Омская область, г Омск, ул. Кемеровская, д.10

Лицензия: ФКЦБ России №10-000-1-00304 от 12.03.2004

Исполнительный орган общества: генеральный директор Киселевский Константин Викторович.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Информация о бенефициарных владельцах:

ФИО	Паспортные данные	Доля акций
Киселевский Константин Викторович	Паспорт гр-на РФ 52 15 № 455932 выдан 23.07.2015 ОУФМС России по Омской обл в Ленинском АО г. Омска, код подр 550-002	25,33%
Петров Павел Владимирович	Паспорт гр-на РФ 52 03 № 590598 выдан 03.09.2003 УВД №1 Центрального АО г. Омска, код подр 552-039	29%

2. Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из действующих в российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом генерального директора № 1 от 01.01.2023, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

Учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса 1С:Бухгалтерия предприятия (далее – специализированная бухгалтерская программа).

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляются руководителем Организации. В целях достоверности бухгалтерского учета и отчетности признается существенным такой показатель, величина которого составляет 10 % и более от показателя валюты баланса.

Учетная политика Общества включает следующие основные положения:

Основные средства

Объекты стоимостью, превышающей 100 тыс. руб. в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (далее - ФСБУ 6/2020), принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (далее - ОС).

Если стоимость объекта не превышает установленного лимита, то он не признается в качестве ОС, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

По всем объектам ОС (за исключением тех объектов, которые не подлежат амортизации) амортизация начисляется линейным методом.

Затраты на ремонт в бухгалтерском учете отражаются в фактическом размере в составе текущих расходов по обычным видам деятельности того периода, в котором произведены ремонтные работы.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение его ремонта, техосмотра, техобслуживания с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Объекты ОС в бухгалтерском учете Организации оцениваются по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Учет запасов

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, 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.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Организацией по средней себестоимости. (проверить в учетной политике 1С).

Методология налогового учета

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы". (Основание: п. 1 ст. 346.14 НК РФ)

Книга учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения (далее - Книга), ведется в электронном виде. Форма Книги утверждена Приказом Минфина России от 22.10.2012 N 135н.

По окончании отчетного (налогового) периода Книга выводится на бумажные носители, прошнуровывается и пронумеровывается. На последней странице Книги указывается количество содержащихся в ней страниц, которое подтверждается подписью руководителя и скрепляется печатью организации

3. Информация о связанных сторонах

На 31.12.2024 связными сторонами Общества являются:

№ п/п	Полное наименование или ФИО аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается связанным
1	Киселевский Константин Викторович	Генеральный директор Общества, акционер Общества, член Совета директоров
2	Кадцын Иван Ильич	Акционер Общества, член Совета директоров
3	Петров Павел Владимирович	Акционер Общества, член Совета директоров
4	ООО «Сибирская проектная корпорация»	Директором ООО «СПК» является Петров П.В.

Информация о сделках со связанными сторонами

Связанная сторона	Договор	Объем операций в 2024 г, тыс. руб	Сальдо на 01.01.2025, тыс. руб
ИП Киселевский К.В.	Договор займа от 27.09.2021	-	285,6
ИП Киселевский К.В.	Договор займа от 07.04.2022	1090,5	2984,7
ИП Петров П.В.	Договоры займа: от 03.05.23, 01.06.23, 15.08.23, 12.09.23, 15.09.23, 27.09.23, 23.10.23, 04.10.23, 12.12.23, 06.02.24, 06.03.24	2921,8	6048,8
ИП Петров П.В.	Проценты по договорам займа от 03.05.23, 01.06.23, 15.08.23, 12.09.23, 15.09.23, 27.09.23, 23.10.23, 04.10.23, 12.12.23, 06.02.24, 06.03.24	640,9	737,5
ИП Кадцын И.И.	Договор займа от 27.04.2023		170,8
ИП Кадцын И.И.	Проценты по договору займа от 27.04.2023	19,3	28,5
ООО «Сибирская проектная корпорация»	Договор аренды №36-22 нежилого помещения от 26.07.2022	60,0	11
ООО «Сибирская проектная корпорация»	Договор 03-ПР/2019 от 20.04.2019 (Гараж Перелета-Крупская)		4575,0
ООО «Сибирская проектная корпорация»	Договор купли-продажи недв. Имущества от 28.03.19 (6П 8 эт)		5861,4
ООО «Сибирская проектная корпорация»	Договор купли-продажи недв. Имущества от 28.06.19 (8П 5 эт) 2949,2 тыс. руб		2949,2

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Выручка

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции за 2024 год отсутствует.

Управленческие расходы

Статья расхода	Сумма, тыс руб
Абонентское обслуживание	6
Амортизация	819
Аренда нежилого помещения	60
Аудиторские услуги	53
Ведение и хранение реестра акционеров	19
Выполнение проектно-сметных работ	110
Консультативные услуги	3
Осуществление функций счетной комиссии	33
Предоставление списка владельцев ценных бумаг	3
Размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ	2
Ремонт недвижимого имущества	32
Транспортные услуги	11
Услуги почты	7
Электронный документооборот	3
Юридические услуги	200
Итого	1350

Проценты к уплате

Заемщик	Сумма процентов, руб
Кадцын Иван Ильич	19
Петров Павел Владимирович	641
Итого	660

Прочие расходы

Статья прочих расходов	Сумма, руб
Госпошлина	115
Пени, штрафы	129
Списание дебиторской задолженности	15
Обеспечение пожарной безопасности	2490
Итого	2749

Налоги

Налог УСНО за 2024 г– 0 (ноль) тыс руб

Прибыль (Убыток)

Убыток по итогам 2024 г составил 4759 тыс руб.

События после отчетной даты

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, оказавшие существенное влияние на деятельность предприятия, не выявлены.

Генеральный директор

Киселевский К.В.

