

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2		3
№ п/п	Содержание		Раскрываемая информация
<b>1.</b>	<b>Данные об организации</b>		
1.1	Юридический адрес организации		<b>656067, Алтайский край, Барнаул г. г.о., Барнаул г, Попова ул., дом № 208А, помещ. НЗ</b>
1.2	Основные виды деятельности		46.63 Оптовая торговля машинами и оборудованием для строительства; 33.12 Ремонт машин и оборудования
1.3	Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату		101 человек - <b>Среднегодовая численность работающих за отчетный период</b>
1.4	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации		Исполнительный орган организации: <b>Генеральный директор</b> Общества: Беспалов Павел Валерьевич Совет директоров Общества: - Ревизионная комиссия: -
<b>2.</b>	<b>Характер отчетности</b>		Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
<b>3.</b>	<b>Сведения об акциях</b>		-
3.1			Количество акций, выпущенных акционерным обществом (-)
3.2			Количество акций, полностью оплаченных (-)
3.3			Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично (-)
3.4	Наличие акций у самого общества, его дочерних и зависимых обществ		Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ (-)
3.5	Выпуск дополнительных обыкновенных акций	Информация о выпуске дополнительных обыкновенных акций: - в результате какого события произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций; - дата выпуска; - основные условия выпуска; - количество выпущенных; - сумма средств, полученных от размещения дополнительных акций	(-)
3.6	После отчетной даты состоялись сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами и договорами, указанными в пункте 9 МР29н., имеющие существенное значение для пользователей бухгалтерской отчетности - значительные по объему выпуски обыкновенных акций; -значительные по объему сделки по выкупу обыкновенных акций обществом; -заключение обществом договора, в силу которого общество при выполнении некоторых условий обязано осуществить выпуск дополнительных обыкновенных акций; -выполнение условий,		Информация о сделках (-)

	необходимых для значительного по объему размещения обыкновенных акций (в случае, если такое размещение было обусловлено их выполнением); -прочие аналогичные операции.	
3.7	<b>Прибыль на акцию:</b> - базовая - разводненная	(-)(
<b>4.</b>	<b>Учетная политика</b>	
4.1	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	<p>Согласно приказу об учетной политике № 28/12 от 28.12.2023 года:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы <b>1С8 Предприятие производственным предприятием.</b></li> <li>● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.</li> <li>● Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам.</li> <li>● Расходы на продажу учитывать на счете 44 «Расходы на продажу» с последующим списанием в конце отчетного периода на счета на счет 90.07 «Расходы на продажу». <ul style="list-style-type: none"> <li>● в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация применяет положения ФСБУ 5/2019 и организует их учет на счетах учета запасов.</li> <li>● малоценные предметы (стоимостью менее 100 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в расходах на продажу в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008);</li> <li>● объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных.</li> <li>● установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 000 тыс. руб.</li> <li>● критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере <b>10% от стоимости объекта ОС).</b></li> <li>● После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;</li> <li>● установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца;</li> <li>● установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: <ul style="list-style-type: none"> <li>● начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.</li> <li>● при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul>

		<p>а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;</p> <p>б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды.</li> <li>• по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды.</li> <li>• Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий: <ul style="list-style-type: none"> <li>а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;</li> <li>б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;</li> <li>в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;</li> </ul> </li> <li>• по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в прочие доходы.</li> <li>• амортизация по всем НМА начисляется ежемесячно линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету;</li> <li>• НМА оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной.</li> </ul> <p>• Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).</li> </ul> </li> <li>• Организация формирует резервы по сомнительным долгам.</li> <li>• Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».</li> </ul>
4.2	Допущения, принятые при формировании учетной политики.	<p>Учетная политика сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- имущественной обособленности;</li> <li>- непрерывности деятельности;</li> <li>- последовательности применения учетной политики</li> </ul>

		- временной определенности фактов хозяйственной деятельности
4.3	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Указание на такую неопределенность; Однозначное описание, с чем она связана. (-)
4.4	Изменение учетной политики организация	(-)
<b>5.</b>	<b>Капитальные вложения в нематериальные активы. Нематериальные активы</b>	
5.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности: - балансовая стоимость капитальных вложений в объекты нематериальных активов на начало и конец отчетного периода	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
5.2	- затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ при создании НМА	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
5.3	- результат от выбытия капитальных вложений в НМА за отчетный период	
5.4	- результат обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	
5.5	- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	
5.6	- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами.	
5.7	Раскрытие информации по НМА с учетом существенности: (Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода)	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах В том числе из таблицы № 1 балансовая стоимость НМА, созданных организацией: 0 тыс. руб. на начало периода, 0 тыс. руб. на конец периода.
5.8	Балансовая стоимость амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активов с указанием причин невозможности надежного определения срока полезного использования неамортизируемых активов	Амортизируемые НМА : 0 тыс. руб. (в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.) Неамортизируемые НМА: 0 тыс. руб. (в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.)  Причины невозможности определения СПИ неамортизируемых активов:
5.9	Результат от списания нематериальных активов за отчетный период	
5.10	Результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	Обесценение: 0 тыс. руб. Восстановление обесценения: - в доходы: 0 тыс. руб. - в расходы: 0 тыс. руб.
5.11	Переоценка НМА:	- результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы отчетного периода (Доходы: 0 тыс. руб. Расходы: 0 тыс. руб.)
5.12		- результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал в отчетном периоде
5.13		- сумма обесценения нематериальных активов, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки

5.14		Балансовая стоимость нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе нематериальных активов, находящихся в залоге, на отчетную дату
5.15	Способы оценки НМА (Способы оценки нематериальных активов (по группам); )	По каждой группе НМА: - по первоначальной стоимости: 0 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.; - по переоцененной стоимости: 0 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.
5.16	В отношении нематериальных активов, оцениваемых по переоцененной стоимости	- дата проведения последней переоценки нематериальных активов;
5.17		- балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости;
5.18		- балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату;
5.19		- сумма накопленной дооценки нематериальных активов, не списанная на нераспределенную прибыль организации, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль организации.
5.20	Элементы амортизации нематериальных активов	- Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов (Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из: а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации; б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности; в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта; г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива; д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации); е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.)
5.21		- Способ начисления амортизации: - линейный
5.22		- Перечень объектов НМА, ликвидационная стоимость которых не равна нулю
5.23		Изменение элементов амортизации в отчетном периоде
5.24	- Изменения способов определения амортизации нематериальных активов	
5.25	- Изменение ликвидационной стоимости	
5.26	Наличие нематериальных активов, без знания о которых заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности	Информация об активе: - наименование; - балансовая стоимость; - оставшийся СПИ; - иная информация.
<b>6.</b>	<b>Капитальные вложения и основные средства</b>	

6.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности	- балансовая стоимость капитальных вложений: а) в инвестиционную недвижимость:	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
		б) в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости:	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
6.2		- результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период:	
6.3		- результат обесценения и восстановления обесценения капитальных вложений, включенных: а) в доходы отчетного периода:	
		б) в расходы отчетного периода:	
6.4		- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений:	
6.5		- сумма возмещения убытков, предоставленного Обществу другими лицами, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, признанная доходом в составе прибыли (убытка):	
6.6	Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности:	- балансовая стоимость основных средств на начало и конец отчетного периода: а) отличных от инвестиционной недвижимости; б) инвестиционная недвижимость; Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
		- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);	
		- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств; - амортизируемые - 40 456 тыс. руб. - не амортизируемые - 25 123 тыс. руб.	
		- результат от выбытия основных средств за отчетный период; - прибыль - 0 тыс. руб. - убыток - 0 тыс. руб.	
		- результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.	

		<p>- результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде;</p> <p>- результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода;</p> <p>- доходы - 0 тыс. руб.</p> <p>- расходы - 0 тыс. руб.</p> <p>- сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки;</p> <p>- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;</p> <p>- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;</p> <p>- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату;</p> <p>- способы оценки основных средств (по группам);</p> <p>- элементы амортизации основных средств и их изменения;</p> <p>1) способы начисления амортизации (в т. ч. по группам ОС): линейный способ;</p> <p>2) допущения при определении ликвидационной стоимости ОС: стоимость аналогичного основного средства, бывшего в употреблении в течение установленного организацией срока полезного использования;</p> <p>подходы к определению сроков полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС): Срок устанавливается исходя из ожидаемого срока получения экономических выгод и (или) полезного потенциала, заключенных в основном средстве.</p> <p>- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами</p>
6.7	<p>В отношении основных средств, оцениваемых на основе переоцененной стоимости:</p> <p>а) дата проведения последней переоценки основных средств;</p> <p>б) привлекался ли независимый оценщик к проведению переоценки;</p> <p>в) методы и допущения, принятые при определении справедливой стоимости основных средств, включая информацию об использовании наблюдаемых рыночных цен;</p> <p>г) балансовая стоимость переоцениваемых групп основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату;</p> <p>д) способы пересчета первоначальной стоимости переоцениваемых групп основных средств;</p> <p>е) сумма накопленной дооценки основных средств, не списанная на нераспределенную прибыль, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль.</p>	
7.	<b>Финансовые вложения</b>	

7.1	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (-)
7.2	Выбытие объектом после изменения способов оценки	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии (-)
7.3	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Стоимость финансовых вложений (-)
7.4	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений (-)
7.5	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость (-)
7.6	Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02 (-)
7.7	Наличие вложений, обремененных залогом	Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом (-)
7.8	Передача вложений организациям, кроме продажи	Стоимость выбывших вложений (-) Виды выбывших вложений (-)
7.9	Наличие резерва под обесценение финансовых вложений	Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: (-) - вид финансовых вложений; - величина резерва, созданного в отчетном году; - величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода; - суммы резерва, использованные в отчетном году
7.10		По долговым ценным бумагам и предоставленным займам: (-) - данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования
<b>8.</b>	<b>Дебиторская задолженность</b>	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
<b>9.</b>	<b>Запасы</b>	
9.1	Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
9.2	Способы расчета себестоимости запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая: а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы; б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования; в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов.

		Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает <b>сумму прямых затрат без учета косвенных</b> При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается: <b>по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).</b>
9.3	Изменение способов оценки (Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом))	Информация отражается в разрезе видов запасов.
9.4	Наличие запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации	Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге. (Информация о запасах, находящихся в залоге, представлена в таблице № 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.  Иные ограничения: - )
9.5	Восстановление резерва под обесценение стоимости	В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов (Информация отражается в разрезе видов запасов.)
9.6	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Сумма авансов, предоплат: Организацией оплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 65 798 тыс. руб.
<b>10</b>	<b>Оценочные резервы</b>	
10.1	Наличие резервов Состав оценочных резервов	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа согласно учетной политике были сформированы резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам.  В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.
10.2	Наличие резервов (на начало и конец отчетного периода)	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по дебиторской задолженности покупателей - по строкам <b>5511, 5531</b> по дебиторской задолженности поставщиков - по строкам <b>5512, 5532</b> Наличие резерва под обесценение запасов отражено в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по сырью и материалам - по строкам <b>5401, 5421</b> по товарам - по строкам <b>5403, 5423</b>
10.3	Движение резервов (Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода)	Формирование резерва по сомнительным долгам - 0 <b>тыс.руб.</b> Восстановление резерва по сомнительным долгам - 0 <b>тыс.руб.</b> Списание дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам - 0 <b>тыс.руб.</b>

		Формирование резерва под обесценение запасов - 0 тыс.руб. Восстановление резерва под обесценение запасов - 0 тыс.руб. Списание резерва под обесценение при выбытии запасов - 0 тыс.руб.
<b>11</b>	<b>Капитал</b>	
	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменениях в капитале (Информация представлена в Отчете об изменениях капитала)
<b>12</b>	<b>Расходы по займам и кредитам</b>	
12.1	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) Информация представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам <b>5564, 5584</b> (срок погашения не более 12 месяцев от отчетной даты) <b>5552, 5572</b> (срок погашения более 12 месяцев от отчетной даты)
12.2	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов (-)
12.3	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы ( <b>6 800 тыс.руб.</b> )
12.4	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей (-)
<b>13</b>	<b>Кредиторская задолженность</b>	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
<b>14.</b>	<b>Доходы</b>	
14.1		Порядок признания выручки Выручка признается в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором произведена реализация продукции (товаров), выполнены работы, оказаны услуги, независимо от фактического поступления денежных средств или погашения задолженности иным способом.
14.2	Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Способ определения готовности. (-)
14.3	Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Информация: (-) - общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки; - доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями; - способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
14.4		Состав доходов Состав выручки: Выручка от реализации работ, услуг - 15 тыс. руб. Выручка от реализации покупных товаров – 1 378 тыс. руб.  Состав прочих доходов: Проценты к получению 4 591 тыс. руб. Доходы от аренды 113 тыс. руб. Курсовые разницы 18 695 тыс. руб. Доходы прошлых лет 7 366 тыс. руб.

		Страхование возмещение 542 тыс. руб. И др.
14.5	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
<b>15.</b>	<b>Расходы</b>	
15.1	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
15.2	Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
15.3	Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Расходы на продажу - увеличение на 93 % ( <b>+ 294 978 тыс. руб.</b> )
15.4	Отчисления в резервы (Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.))	Резервы по сомнительным долгам - <b>0 тыс. руб.</b> Оценочное обязательства по отпускам – <b>0 тыс. руб.</b>
15.5	Состав расходов	Себестоимость продаж: Себестоимость реализованных покупных товаров, работ, услуг – 801 809 тыс. руб.  Состав прочих расходов: Проценты к уплате 6 800 тыс. руб. Услуги банка - 7 425 тыс. руб. Курсовые разницы – 37 826 тыс. руб. Расходы прошлых лет – 16 550 тыс. руб. Расходы по аренде – 22 138 тыс. руб. И др.
<b>16.</b>	<b>Расчеты по налогу на прибыль</b>	
16.1	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; <b>7 052 тыс. руб.</b>  -изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; <b>1 577 тыс. руб.</b>  - признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах; <b>6 408 тыс. руб.</b>
16.2	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; <b>- 24 566 тыс. руб.</b>  - постоянный налоговый расход (доход); <b>- 713 тыс. руб.</b>
16.3		Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.
<b>17</b>	<b>Информация о связанных сторонах</b>	

17.1	<p>Операции со связанными сторонами (Информация:  - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008);  - виды операций;  - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);  - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;  - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;  - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;  - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.)</p>	<p>Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к р. 17 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.</p>
17.2	<p>Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:</p>	
	<p>- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);</p> <p>- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:</p> <p>- вознаграждения по окончании трудовой деятельности</p> <p>- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;</p> <p>- иные долгосрочные вознаграждения</p>	<p>(К основному управленческому персоналу Общество относит: <b>генеральный директор, коммерческий директор</b>)</p> <p>В 2024г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 4 415 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• оплата труда 4 228 тыс. руб.</li> <li>• отпускные (компенсации за отпуск) 179 тыс. руб.</li> <li>• прочие начисления 8 тыс. руб.</li> </ul> <p>Удержано 577 тыс. руб..</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в т.ч. НДФЛ 577 тыс. руб.</li> </ul> <p>Кроме того, начислено страховых взносов 730 тыс. руб.</p> <p>В 2023г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 625 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• оплата труда 516 тыс. руб.</li> <li>• отпускные (компенсации за отпуск) 107 тыс. руб.</li> <li>• прочие начисления 2 тыс. руб.</li> </ul> <p>Удержано 82 тыс. руб..</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в т.ч. НДФЛ 82 тыс. руб.</li> </ul> <p>Кроме того, начислено страховых взносов 124 тыс. руб.</p> <p>(-)</p> <p>(-)</p> <p>(-)</p> <p>(-)</p>
17.3	<p>Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или</p>	

	юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) (Характер отношений между этими лицами)	
17.4	Информация о бенефициарных владельцах Основание для признания бенефициарным владельцем	Беспалов Павел Валерьевич (является учредителем; владение 50 % доли в Уставном капитале); Волков Игорь Владимирович (является учредителем; владение 50 % доли в Уставном капитале).
<b>18</b>	<b>Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы</b>	
18.1	В отношении существенного оценочного обязательства Информация:	
	- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	Оценочное обязательство по оплате отпускных работникам не сформировано.
	- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	0 тыс. руб.
	- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	0 тыс. руб.
	- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;	(-)
	- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);	(-)
	- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	Строка <b>1540 баланса</b> : Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (до 31.12.2025) Строка <b>1430 баланса</b> : Оплата отпускных работникам в срок более 12 месяцев (после 31.12.2025)
	- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства;	(-)
	- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010	(-)
18.2	Наличие условных обязательств Информация:	
	- характер условного обязательства;	
	- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;	
	- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;	
	- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	
18.3	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством (-)
18.4	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или

		диапазон оценочных значений, если они поддаются определению. (-)
18.5	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается. (-)
<b>20</b>	<b>Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы</b>	
	Затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признанные расходами отчетного периода	Информация представлена в таблице № 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
<b>21</b>	<b>Прекращаемая деятельность</b>	
21.1	Описание прекращаемой деятельности:	(-)
	- операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности;	
	- дата признания деятельности прекращаемой;	
	- дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определимы	
<b>22</b>	<b>Реорганизация</b>	
22.1	Информация о проводимой реорганизации:	(-)
	- основание проведения реорганизации;	
	- сведения об организациях, участвующих в реорганизации, и правопреемниках;	
	- дата составления передаточного акта или разделительного баланса;	
22.2	Информация о проведенной реорганизации и прекращении ее деятельности, с указанием:	(-)
	- основания для проведения реорганизации;	
	- документов передачи имущества и обязательств правопреемнику;	
	- документов, подтверждающих закрытие, переоформление расчетных и других банковских счетов реорганизуемой организацией;	
<b>23.</b>	<b>Совместная деятельность</b>	
23.1	Информация об участии в совместной деятельности:	
	- цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее;	
	- способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность);	
	- классификация отчетного сегмента (операционный или географический);	
	- стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности;	
	- суммы доходов, расходов, прибыли или убытка, относящихся к совместной деятельности	
<b>24.</b>	<b>Договоры аренды</b>	
24.1	Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.	Объекты, полученные в аренду (ППА) Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Объекты, переданные в аренду (инвестиция в аренду)

			Информация представлена в таблице № 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
24.2	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора и арендодателя с учетом существенности	- характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	Организация арендует склады для хранения товара, а также офисные помещения для обособленных подразделений.
		- проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	- в качестве арендатора – 0 тыс. руб. - в качестве арендодателя - 0 тыс. руб.
		- основание и порядок расчета процентной ставки;	- при оценке ППА; - при оценке инвестиции в аренду
		- допущения, использованные при определении переменных арендных платежей;	
		- допущения, использованные при определении сроков договоров аренды	
		- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;	доходы - 113 тыс. руб. расходы - 22 138 тыс. руб.
		- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;	
			- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;
	- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды		
	- иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений		

24.3	Информация, подлежащая раскрытию <b>у арендатора</b> с учетом существенности	- факт использования арендатором права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;	
		- в отношении ППА - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости);	Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
		- расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования арендатором возможности, предусмотренной пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;	
		- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;	
		- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.	
24.4	Информация, подлежащая раскрытию <b>у арендодателя</b> с учетом существенности		
	- сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;		
	- информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;		
	- характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды;		
	- потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды;		
	- распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с		

	отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме;		
	- доходы и расходы от выбытия предмета аренды;		
	- общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам;		
	- порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.		
<b>25</b>	<b>Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности</b>		
25.1	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:	<p>Информация:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- характер ошибки;</li> <li>- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;</li> <li>- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);</li> <li>- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов</li> </ul>	(-)
25.2	Невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	<p>Раскрываются причины</p> <p>Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации</p> <p>Период, начиная с которого внесены исправления</p>	(-)
<b>26</b>	<b>Дополнительная информация</b>		
26.1	Информация о судебных делах и претензионных спорах		На текущий момент существенных судебных разбирательств и претензионных споров нет.
26.2	Величина выплаченного (подлежащего выплате) вознаграждения аудиторской организации	- величина выплаченного (подлежащего выплате) вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности	(-)

	организации за отчетный год;	
	- величина выплаченных (подлежащих выплате) этой же аудиторской организации вознаграждения за иные аудиторские услуги, оказанные в отчетном году;	Иные аудиторские услуги не оказывались
	- величина вознаграждения этой же аудиторской организации за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, оказанные в отчетном году.	Прочие, связанные с аудиторской деятельностью услуги не оказывались
26.3		
26.4		
<b>27</b>	<b>События после отчетной даты (СПОД)</b>	
27.1	Информация о СПОД Краткое описание характера СПОД	
27.2	Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	
27.3	Информация о дивидендах Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	В 1 квартале 2025г. произведено распределение прибыли между участниками общества, начислены и выплачены дивиденды в сумме 18 711 тыс. руб.

Дата: 18.03.2025г.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Беспалов П.В.

Приложение № 1 Связанные стороны  
к р. 17 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

№	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны	Данные за отчетный год				Данные за предшествующий отчетному год			
			Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое / Дебетовое)	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое / Дебетовое)
<b>Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;</b>										
<b>Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо</b>										
<b>Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)</b>										
1.1	ООО «Главснаб»	Общество и ООО «Главснаб» контролируются Беспаловым П.В., 50 % доли в УК Общества – 50% доли в УК ООО «Главснаб»; Волковым И.В., 50 % доли в УК Общества – 50% доли в УК ООО «Главснаб»	Договор поставки (Поставщик)	5 820	Условия договора выполнены, безналичная форма расчета согласно условиям договора	(0)	Договор поставки (Поставщик)	274	Условия договора выполнены, оплата во 2 квартале 2024г., безналичная форма расчета согласно условиям договора	274
1.2	ООО «РусПром»	Общество и ООО «Главснаб» контролируются Беспаловым П.В., 50 % доли в УК Общества – 50%	Договор аренды (Арендодатель)	47	Условия договора выполнены, безналичная форма расчета согласно условиям	0,9	Договор аренды (Арендодатель)	133,2	Условия договора выполнены, безналичная форма расчета согласно	11,1

		доли в УК ООО «Главснаб»; Волковым И.В., 50 % доли в УК Общества – 50% доли в УК ООО «Главснаб»			договора				условиям договора	
			Договор поставки (Поставщик)	29,5	Условия договора выполнены, безналичная форма расчета согласно условиям договора	0	Договор поставки (Поставщик)	199,2	Условия договора выполнены во 2 квартале 2024г., безналичная форма расчета согласно условиям договора	1 087

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами на 31 декабря отчетного года, 31 декабря года, предшествующего отчетному, не формировался в связи с отсутствием оснований; списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

Дата: 18.03.2025г.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Беспалов П.В.

## Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью "РусПром"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	104 403	49 335	46 136
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10 567	635	376
Прочие внеоборотные активы	1190	-	22	-
Запасы	1210	313 190	252 136	121 616
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	25	3
Дебиторская задолженность *	1230	100 770	120 193	88 808
Финансовые вложения краткосрочные	1240	133 000	10 800	4 400
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	18 378	24 016	23 191
Прочие оборотные активы	1260	2 742	271	189
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>683 050</b>	<b>457 433</b>	<b>284 720</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	74 825	36 937	30 225
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 681	735	415
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	9 056	570	1 708
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	17 423
Кредиторская задолженность	1520	271 193	139 307	124 043
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>357 755</b>	<b>177 549</b>	<b>173 814</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>325 296</b>	<b>279 884</b>	<b>110 906</b>

\* - 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**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
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	-	-	-



### 1.5. 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.



## 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.	-	59 727	-	(12 414)	47 313
	5250	за 2023г.	-	4 109	-	(4 109)	-
в том числе:							
Кран газовый ЛД 09Г2С-ст.20 Ду50 /Для газ оборудования	5241	за 2024г.	-	17	-	-	17
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран шар ALSO КШФ GAS Ду50 Ру 4,0 МПа из Ст.20(L=180) /Для газ оборудования	5242	за 2024г.	-	39	-	-	39
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Газовое оборудование ДУ-50 (Клапан с датчиками, КТЗ, фильтр, GSM диспетчеризация)/Для газ оборудован	5243	за 2024г.	-	104	-	-	104
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Регулятор FRG/2MB DN25 20-30 М-БАР Р.МАКС 6 БАР /Для газ оборудования	5244	за 2024г.	-	23	-	-	23
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Первичный преобразователь ИРВИС-Ультра-ПП-16-50-100 /Для газ оборудования	5245	за 2024г.	-	219	-	-	219
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок интерфейса и питания БИП ИРВИС-Ультра /Для газ оборудования	5246	за 2024г.	-	108	-	-	108
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство подготовки потока Тр-У-Эндо-РС4-16-50-И /Для газ оборудования	5247	за 2024г.	-	77	-	-	77
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел AR-S 200 с автоматикой безопасности TermoBrest / Для газ оборудования	5248	за 2024г.	-	788	-	-	788
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Дымоходы котла (Стандарт Н-6м) /Для газ оборудования	5249	за 2024г.	-	113	-	-	113
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Напоромер КМ-22Р(0-60КПа) М20х1,5.1,5 /Для газ оборудования		за 2024г.	-	26	-	-	26
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Офис-склад		за 2024г.	-	45 223	-	-	45 223
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кассетная сплит-система KENTATSU KSVT140HFAN3/KSUT140HFAN3		за 2024г.	-	225	-	-	225
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кассетная сплит-система KENTATSU KSVT176HFAN3/KSUT176HFAN3		за 2024г.	-	253	-	-	253
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автоматика управления сплит-системой по адресу: Дальняя,22, стр.2		за 2024г.	-	100	-	-	100
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лада Ларгус (VIN XTAFS045LN1446432), рег.номер В 631 ХЕ 122		за 2024г.	-	1 417	-	(1 417)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Моечная машина AM800 АК		за 2024г.	-	285	-	(285)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лада Ларгус (VIN XTAFS025LM1397779), рег.номер К 073 ВМ 122		за 2024г.	-	1 208	-	(1 208)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лада Ларгус (VIN XTAFS025LS1512752), рег.номер Е 248 ВС 122		за 2024г.	-	1 398	-	(1 398)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Лада Ларгус (VIN XTAFS025LS1497874), рег.номер Е 247 ВС 122	за 2024г.	-	1 398	-	(1 398)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лада Ларгус (VIN XTAFS025LS1513457), рег.номер К 422 ОБ 122	за 2024г.	-	1 377	-	(1 377)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 8 750 кв.м. по адресу: ул.Дальняя, 22	за 2024г.	-	5 205	-	(5 205)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стенд рекламно-информационный разделительный (офис ОП Воронеж)	за 2024г.	-	127	-	(127)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер кассетный IGC ICX-48HS/U on/off	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер кассетный	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	267	-	(267)	-
Погрузчик дизельный вилочный 3,5 т. CPCD35-AG97	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 150	-	(2 150)	-
Лада Ларгус (VIN XTAFS025LN1413272), рег.номер В 534 НУ 122	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 375	-	(1 375)	-
Телевизор 65" LG (OLED65C3RLA, 3840x2160, DVB-T /T2 /С, HDMIx4, USBx3, WiFi, Smart TV, серый)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	155	-	(155)	-
Телевизор OLED 65"" (163 см) LG OLED65B3RLA [4K UltraHD, 3840x2160, Smart TV] с кронштейном	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	161	-	(161)	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 459	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	25 123	25 123	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	10 800	-	6 633 878	6 511 678	-	4 951	-	133 000	-	-
	5315	за 2023г.	4 400	-	3 694 095	3 687 695	-	1 147	-	10 800	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	10 800	-	6 633 878	6 511 678	-	4 951	-	133 000	-	-
	5316	за 2023г.	4 400	-	3 694 095	3 687 695	-	1 147	-	10 800	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	10 800	-	6 633 878	6 511 678	-	4 951	-	133 000	-	-
	5310	за 2023г.	4 400	-	3 694 095	3 687 695	-	1 147	-	10 800	-	-

**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.



**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	120 193	-	89 945	-	(112 204)	(199)	-	-	2 088	-	100 770	-	-
	5530	за 2023г.	88 803	-	89 479	-	(63 720)	(369)	-	-	56	5 944	120 193	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	32 404	-	30 756	-	(29 208)	-	-	-	-	-	33 952	-	-
	5531	за 2023г.	5 766	-	29 745	-	(2 743)	(363)	-	-	-	-	32 404	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	74 376	-	57 216	-	(68 779)	(199)	-	-	-	-	62 614	-	-
	5532	за 2023г.	78 680	-	56 330	-	(60 628)	(6)	-	-	-	-	74 376	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	13 413	-	1 974	-	(14 217)	-	-	-	2 088	-	4 204	-	-
	5533	за 2023г.	4 358	-	3 404	-	(348)	-	-	-	56	5 944	13 413	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	120 193	-	89 945	-	(112 204)	(199)	-	X	2 088	-	100 770	-	-
	5520	за 2023г.	88 803	-	89 479	-	(63 720)	(369)	-	X	56	5 944	120 193	-	-

## 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.	37 507	100 400	-	(54 026)	-	-	-	-	83 881
	5571	за 2023г.	31 933	132 470	-	(126 896)	-	-	-	-	37 507
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	36 937	90 872	-	(52 984)	-	-	-	-	74 825
	5572	за 2023г.	30 225	132 470	-	(125 758)	-	-	-	-	36 937
займы	5553	за 2024г.	-	150	-	(150)	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	570	9 378	-	(892)	-	-	-	-	9 056
	5574	за 2023г.	1 708	-	-	(1 138)	-	-	-	-	570
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	139 307	236 793	7 808	(115 749)	(1)	-	2 088	-	271 193
	5580	за 2023г.	141 460	490 543	4 855	(496 107)	(7 443)	-	56	5 944	139 307
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	45 148	101 063	1 006	(38 486)	(1)	-	-	-	108 731
	5581	за 2023г.	41 918	44 147	8	(33 555)	(7 424)	-	56	-	45 148
авансы полученные	5562	за 2024г.	75 997	114 258	-	(70 434)	-	-	-	-	119 822
	5582	за 2023г.	67 435	74 142	-	(65 561)	(19)	-	-	-	75 997
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	18 152	21 321	2	(20)	-	-	1 965	-	42 367
	5583	за 2023г.	14 678	10 953	15	(13 438)	-	-	-	5 944	18 152
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	17 423	361 291	1 092	(379 806)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	6 800	(6 800)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	3 740	(3 740)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	9	150	-	(9)	-	-	123	-	273
	5586	за 2023г.	7	9	-	(7)	-	-	-	-	9
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	176 814	337 193	7 808	(169 775)	(1)	X	2 088	-	355 074
	5570	за 2023г.	173 393	623 013	4 855	(623 003)	(7 443)	X	56	5 944	176 814

**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	36 393	56 977
Расходы на оплату труда	5620	162 127	35 436
Отчисления на социальные нужды	5630	28 185	7 251
Амортизация	5640	4 659	910
Прочие затраты	5650	174 557	109 369
Итого по элементам	5660	405 921	209 943
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	801 089	680 455
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 207 010	890 398

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

### 8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 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)

**Беспалов Павел  
Валерьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.