

**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 | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2024г. | 263 | (233) | - | - | - | (4) | - | - | 263 | (237) |
| | 5110 | за 2023г. | 263 | (229) | - | - | - | (4) | - | - | 263 | (233) |
| В том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2024г. | 125 | (125) | - | - | - | - | - | - | 125 | (125) |
| | | за 2023г. | 125 | (125) | - | - | - | - | - | - | 125 | (125) |
| Прочие нематериальные активы | 5102 | за 2024г. | 96 | (96) | - | - | - | - | - | - | 96 | (96) |
| | | за 2023г. | 96 | (96) | - | - | - | - | - | - | 96 | (96) |

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 |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | закрыты 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. | - | - | - | - | |



(подпись)

Ласуга Борис Андреевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 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 | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Выбыло объектов | | 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 | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 74 504 | (3 411) | 1 538 | - | (41) | - | - | - | 76 042 | (3 452) |
| | 5210 | за 2023г. | 74 504 | (3 411) | - | - | - | - | - | - | 74 504 | (3 411) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Транспортные средства | 5201 | за 2024г. | 2 804 | (2 804) | 1 396 | - | (6) | - | - | - | 4 200 | (2 810) |
| | 5211 | за 2023г. | 2 804 | (2 804) | - | - | - | - | - | - | 2 804 | (2 804) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2024г. | 1 454 | (607) | - | - | - | - | - | - | 1 454 | (607) |
| | 5212 | за 2023г. | 1 454 | (607) | - | - | - | - | - | - | 1 454 | (607) |
| Другие виды основных средств | 5203 | за 2024г. | 1 436 | - | - | - | - | - | - | - | 1 436 | - |
| | 5213 | за 2023г. | 1 436 | - | - | - | - | - | - | - | 1 436 | - |
| Земельные участки | 5204 | за 2024г. | 68 810 | - | - | - | - | - | - | - | 68 810 | - |
| | 5214 | за 2023г. | 68 810 | - | - | - | - | - | - | - | 68 810 | - |
| Офисное оборудование | 5205 | за 2024г. | - | - | 142 | - | (35) | - | - | - | 142 | (35) |
| | 5215 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2024г. | 3 041 | (2 059) | - | - | (163) | - | - | - | 3 041 | (2 222) |
| | 5230 | за 2023г. | 3 041 | (1 910) | - | - | (149) | - | - | - | 3 041 | (2 059) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Здания | 5221 | за 2024г. | 492 | (492) | - | - | - | - | - | - | 492 | (492) |
| | 5231 | за 2023г. | 492 | (492) | - | - | - | - | - | - | 492 | (492) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5222 | за 2024г. | 2 549 | (1 567) | - | - | (163) | - | - | - | 2 549 | (1 730) |
| | 5232 | за 2023г. | 2 549 | (1 419) | - | - | (149) | - | - | - | 2 549 | (1 567) |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | за траты 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. | - | 108 333 | - | (1 536) | 106 795 |
| | 5250 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Танкер для перевозки асфальта | 5241 | за 2024г. | - | 106 795 | - | - | 106 795 |
| | 5251 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Кювета принтер M3145dn 1102TF3AХ0 | 5242 | за 2024г. | - | 142 | - | 142 | - |
| | 5252 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Ам. ЛАС JS3 VIN 91871, инв.№571 гос. номер 1287ХА198 | 5243 | за 2024г. | - | 1 396 | - | 1 396 | - |
| | 5253 | за 2023г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | | за 2023г. | |
|--|------|------------|------------|------------|------------|
| | | увеличение | уменьшение | увеличение | уменьшение |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| 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 | 94 259 | 94 259 | 94 260 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 4 373 | 4 373 | 4 373 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |



Руководитель
(подпись)

Ласуга Борис Андреевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 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 коррек-тировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | начисления процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2024г. | 224 527 | - | - | (1 696) | - | - | - | 222 830 | - | |
| | 5311 | за 2023г. | 217 327 | - | 26 600 | (10 000) | - | - | - | 224 527 | - | |
| в том числе: паи и акции | 5302 | за 2024г. | 153 128 | - | - | - | - | - | - | 153 128 | - | |
| | 5312 | за 2023г. | 153 128 | - | - | - | - | - | - | 153 128 | - | |
| займы | 5303 | за 2024г. | 71 398 | - | - | (1 696) | - | - | - | 69 702 | - | |
| | 5313 | за 2023г. | 64 198 | - | 26 600 | (10 000) | - | - | - | 71 398 | - | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2024г. | 667 628 | - | 392 568 | (472 449) | - | - | - | 587 748 | - | |
| | 5315 | за 2023г. | 288 182 | - | 613 902 | (234 456) | - | - | - | 667 628 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| займы | 5306 | за 2024г. | 512 465 | - | 390 237 | (471 950) | - | - | - | 430 752 | - | |
| | 5316 | за 2023г. | 285 405 | - | 461 350 | (234 290) | - | - | - | 512 465 | - | |
| услуга | 5307 | за 2024г. | 2 611 | - | - | (499) | - | - | - | 2 112 | - | |
| | 5317 | за 2023г. | 2 776 | - | - | (166) | - | - | - | 2 611 | - | |
| облигации Минфина РФ | 5308 | за 2024г. | 152 553 | - | - | - | - | - | - | 152 553 | - | |
| | 5318 | за 2023г. | - | - | 152 553 | - | - | - | - | 152 553 | - | |
| векселя | 5309 | за 2024г. | - | - | 2 332 | - | - | - | - | 2 332 | - | |
| | 5319 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | 892 155 | - | 392 568 | (474 145) | - | - | - | 810 578 | - | |
| | 5310 | за 2023г. | 505 509 | - | 640 502 | (244 456) | - | - | - | 892 155 | - | |

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 продаж) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5326 | | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |



Руководитель

Ласуга Борис Андреевич
(расшифровка подписи)

Ласуга Борис Андреевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 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: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель Ласуга Борис Андреевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

24 февраля 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 | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 702 007 | (1 036) | 2 311 084 | 15 319 | (280 280) | (8 433) | - | - | - | - | - | 2 739 697 | (1 033) | |
| | 5530 | за 2023г. | 766 154 | (1 110) | 472 616 | 3 123 | (539 813) | - | (73) | - | - | - | - | 702 007 | (1 036) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024г. | 449 194 | (1 036) | 984 135 | - | (237 237) | (5 370) | - | - | - | - | - | 1 190 723 | (1 033) | |
| | 5531 | за 2023г. | 577 215 | (1 110) | 271 611 | - | (399 560) | - | (73) | - | - | - | - | 449 194 | (1 036) | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2024г. | 124 124 | - | 1 072 169 | - | (1 162) | (43) | - | - | - | - | - | 1 195 088 | - | |
| | 5532 | за 2023г. | 17 442 | - | 107 719 | - | (1 037) | - | - | - | - | - | - | 124 124 | - | |
| Прочая | 5513 | за 2024г. | 128 689 | - | 254 780 | 15 319 | (41 881) | (3 020) | - | - | - | - | - | 353 886 | - | |
| | 5533 | за 2023г. | 171 496 | - | 93 285 | 3 123 | (139 216) | - | - | - | - | - | - | 128 689 | - | |
| | 5514 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Итого | 5500 | за 2024г. | 702 007 | (1 036) | 2 311 084 | 15 319 | (280 280) | (8 433) | - | - | - | - | - | 2 739 697 | (1 033) | |
| | 5520 | за 2023г. | 766 154 | (1 110) | 472 616 | 3 123 | (539 813) | - | (73) | - | - | - | - | 702 007 | (1 036) | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | |
|--|------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная 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 | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024г. | 500 000 | 453 986 | - | - | (453 986) | - | - | - | 500 000 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5571 | за 2023г. | 500 000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5552 | за 2024г. | - | 453 986 | - | - | (453 986) | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2024г. | 500 000 | - | - | - | - | - | - | - | 500 000 |
| | 5573 | за 2023г. | 500 000 | - | - | - | - | - | - | - | 500 000 |
| прочая | 5554 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 805 850 | 948 315 | 58 996 | (140 638) | (1 153) | - | X | X | 1 671 370 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5580 | за 2023г. | 710 903 | 401 605 | 42 504 | (348 497) | (665) | - | - | - | 805 850 |
| | 5561 | за 2024г. | 622 286 | 818 281 | - | (66 401) | - | - | - | - | 1 374 146 |
| | 5581 | за 2023г. | 524 840 | 304 016 | 4 | (206 573) | - | - | - | - | 622 286 |
| авансы полученные | 5582 | за 2024г. | 99 657 | 103 503 | - | (56 536) | (1 153) | - | - | - | 145 472 |
| | 5582 | за 2023г. | 167 282 | 67 317 | - | (134 277) | (665) | - | - | - | 99 657 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 30 336 | 25 438 | - | (512) | - | - | - | - | 55 262 |
| | 5583 | за 2023г. | 7 691 | 30 231 | - | (7 586) | - | - | - | - | 30 336 |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | 536 | (536) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024г. | 49 603 | - | 58 460 | (15 960) | - | - | - | - | 92 103 |
| | 5585 | за 2023г. | 7 103 | - | 42 500 | - | - | - | - | - | 49 603 |
| прочая | 5566 | за 2024г. | 3 967 | 1 112 | - | (692) | - | - | X | X | 4 387 |
| | 5586 | за 2023г. | 3 987 | 42 | - | (61) | - | - | - | - | 3 967 |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 1 305 850 | 1 402 301 | 58 996 | (594 624) | (1 153) | X | X | X | 2 171 370 |
| | 5570 | за 2023г. | 1 210 903 | 401 605 | 42 504 | (348 497) | (665) | X | - | - | 1 305 850 |

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 | - | - | - |



Пасуга Борис Андреевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 2 608 | 2 764 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 20 797 | 20 987 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 5 590 | 5 493 |
| Амортизация | 5640 | 208 | 153 |
| Прочие затраты | 5650 | 1 581 794 | 1 088 728 |
| Итого по элементам | 5660 | 1 610 997 | 1 118 125 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 6 835 334 | 5 902 995 |
| 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 | 8 446 331 | 7 021 120 |

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



Руководитель (подпись)

Ласуга Борис Андреевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 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 | 693 | 1 736 | (1 380) | (7) | 1 043 |



Ласуга Борис Андреевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 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 | 7 500 000 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5801 | 5801 | - | - | - |
| 5810 | 5810 | 871 000 | 1 686 000 | 1 171 000 |
| Выданные - всего | | | | |
| в том числе: | | | | |
| 5811 | 5811 | - | - | - |



Руководитель (подпись)

Пасуга Борис Андреевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Ленстройматериалы-Техностром»

за 2024 год

Акционерное Общество «Ленстройматериалы-Техностром» (АО «Лентехстром») создано 13 октября 1995г. Его учредителями являются АО «Техностром» (80%) и физические лица (20 %). АО «Лентехстром» зарегистрировано по адресу 191144 Санкт-Петербург ул. Старорусская д.5/3. Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором Ласутой Б.А. Генеральный директор относится к управленческому персоналу Общества. За 2023 год вознаграждение членам совета директоров не начислялось. Общая сумма вознаграждения управленческому персоналу за 2024 год составила 4064,9тыс.руб. (НДФЛ удержан в сумме 528,4тыс.руб страховые взносы начислены – 667,5тыс.руб).

Уставный капитал составляет 55тыс.рублей. На конец отчетного периода среднесписочная численность работающих составляет 11 человек. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского отчета и отчетности. Отчетность за 2024 год состоит из:

- 1) Бухгалтерский баланс;
- 2) Отчет о прибылях и убытках;
- 3) Отчет об изменениях капитала;
- 4) Отчет о движении денежных средств;
- 5) Расчет чистых активов
- 6) Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Учетная политика общества в 2024 году

В отчетном году учетная политика формировалась Обществом на основании Приказа об учетной политике 96/бух от 30.12.2022г. Данный приказ был составлен на основании действующих на территории Российской Федерации нормативных документов. Основные положения учетной политики Общества на протяжении ряда лет остаются неизменными. Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов и фактов хозяйственной жизни, используя стандартный план счетов бухгалтерского учета. При отпуске списании запасов их себестоимость рассчитывается по средней себестоимости.

Информация об аффилированных лицах на 01.01.2025г.

| Полное фирменное наименование(для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Основание, в силу которого лицо признается аффилированным | ОГРН юридического лица |
|---|---|------------------------|
| Зайцев Александр Геннадьевич | Член совета директоров | |

| | | |
|------------------------------|---|---------------|
| Кулицкий Алексей Дмитриевич | Член совета директоров | |
| Цалко Александр Арсентьевич | Член совета директоров, бенефициар | |
| Матюшевич Андрей Петрович | Член совета директоров, бенефициар | |
| Матюшевич Дмитрий Андреевич | Член совета директоров | |
| Цалко Арсентий Александрович | Член совета директоров | |
| Ласута Борис Андреевич | Генеральный директор | |
| АО «Техностром» | Владеет более чем 20% количества голосов, принадлежащих на голосующие акции АО «Лентехстром» | |
| ООО «ИСС» | Является юр.лицом, в котором АО «Лентехстром» Имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставной капитал вклады, доли данного юридического лица | 5067847538831 |
| АО «СЗКУ» | Является юр.лицом, в котором АО «Лентехстром» Имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставной капитал вклады, доли данного юридического лица | 1034700877694 |
| ООО «СТР» | Является юр.лицом, в котором АО «Лентехстром» Имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставной капитал вклады, доли данного юридического лица | 1134704000023 |

В 2024 году на выплату дивидендов было направлено 314 424 000 рублей из чистой прибыли 2023г. Расчеты производились в форме безналичных расчетов. По итогам 2024 года чистая прибыль на 1 обыкновенную акцию составила 7207 тыс.руб .

В 2024 году были получены дивиденды от АО «СЗКУ» в сумме 2 740,00 руб

Все операции с аффилированными юридическими лицами проводились в соответствии с заключенными договорами:

1. АО «Семиозерское КУ»
 - По договору хранения №10/07 от 01.01.2007г. объем поставленных услуг в базовых единицах составил 12 месяцев, стоимость хранения составила 6 тыс.руб., расчеты по договору производились в форме зачета взаимных требований;
 - По договору хранения №6/н от 30.04.2016г. объем поставленных услуг в базовых единицах составил 12 месяцев, стоимость хранения составила 14 тыс.руб., расчеты по договору производились в форме зачета взаимных требований;
2. ООО «Известковые строительные смеси»
 - По договорам аренды (ООО «ИСС» - арендатор) №205/12 от 01.11.2012, объем поставленных услуг за 2024г. составил 978,7 тыс.руб; расчеты производились в форме зачета взаимных требований;
 - По договору поставки №85/12к от 24.05.12 ООО «ИСС» в 2024 году было отгружено товаров на сумму 54691,5 тыс.руб.; расчеты по договору производились в форме зачета взаимных требований;

- По договору поставки (ООО «ИСС» - поставщик) №1/12 от 05.02.2010, объем полученных товаров за 2024г. составил 1391505,9 тыс.руб; расчеты по договору производились в форме зачета взаимных требований и безналичных платежей
- По договорам аренды (ООО «ИСС» - арендодатель) б/н от 01.04.2013, 1-07-2022 от 01.07.22 объем полученных услуг за 2024г. составил 8354,5тыс.руб.; расчеты по договору производились в форме зачета взаимных требований
- 3. АО «Техностром»
 - По договорам аренды офисных помещений по адресу Старорусская д.5/3 (арендатор АО «Лентехстром») объем полученных услуг в 2024 г составил 3725,2 тыс.руб; расчеты по договору производились в безналичной форме;
 - По договорам №3/09 от 11.01.09, 5/08 от 09.01.08, б/н от 01.01.12 г., на оказание юридических и консультационных услуг стоимость полученных АО «Лентехстром» услуг составила 14833,1тыс.руб; расчеты по договорам производились в безналичной форме.
- 4. Матюшевич Андрей Петрович (заемщик):
 - По договорам займа № 01/21 от 11.01.2021 г., №494/19 от 25.12.2019 г., № 309/19 от 27.06.2019 г. задолженность погашена;
- 5. Цалко Александр Арсентьевич (заемщик):
 - По договорам займа № 02/21 от 11.01.2021 г., №495/19 от 25.12.2019 г., № 310/19 от 27.06.2019 г. задолженность погашена
 - По договору займа № 718/24з от 20.11.2024 начислены % в размере 60тыс.руб

Анализ статей баланса

1. Валюта баланса на 31.12.2024г. составила 4 748 474 тыс.руб. Увеличение за год составило 1 304 842 тыс.руб.
 - 1.1.1 Активы на 31 декабря 2024г. характеризуются соотношением: 8,9% внеоборотных активов и 91,1% оборотных.
 2. Величина внеоборотных активов выросла на 43,5% за счет увеличения незавершенных капитальных вложений.
 2. Величина оборотных активов увеличилась на 1 175 730 тыс.руб. (37,4%).
 - 2.1. Запасы выросли на 60 695тыс.руб. (16,3%).
 - 2.2. Существенно увеличилась дебиторская задолженность (в 3,9 раза). В том числе задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками выросла в 2,6 раза; авансы выданные поставщикам выросли в 8 раз. На 31.12.2024 г. крупнейшие дебиторы:
 - ООО «Техностром-Центр» аванс по договору поставки №1/1 от 11.01.21г. – 198911,9тыс.руб.
 - ООО «ИСС» аванс по договору поставки №1 от 05.02.2010г –47254,8тыс.руб
 - ООО "Л А Т" задолженность по договору поставки №595/24а от 22.08.24г. за отгруженную продукцию –60843,2 тыс.руб.; по договору поставки №619/24а от 05.09.2024г – 53483,4 тыс.руб; по договору поставки №693/24а от 22.10.2024г. – 11744,5 тыс.руб.
 - ООО "ПАРТНЕР-СТРОЙ" задолженность по договору поставки №455/24а от 24.06.2024г. за отгруженную продукцию – 100538,5тыс.руб.
 - ООО «Ле Монлид» задолженность по договору поставки №07931 от 30.06.13г. за отгруженную продукцию –21441,6тыс.руб.
 - ООО «Энергодорстрой» задолженность по договору поставки №244/24а от 12.04.2024г. за отгруженную продукцию –88967,0тыс.руб.
 - ООО «Сэтл Строй» задолженность по договору поставки №ЛТС-ССтр/20-12 от 20.12.19г. за отгруженную продукцию – 19670,5 тыс.руб.

19.12.2023 года заключен контракт с HUBEI HECHUANG HEAVY INDUSTRY CO., LTD на строительство танкера для перевозки битума №НС-2329 DD 19.12.2023. В 2024 году поставщику перечислены денежные средства 837 531 тыс.руб. в рублевом эквиваленте.

В 2022 году на финансовый результат было списано 9115 тыс.руб. дебиторской задолженности.

Резерв сомнительных долгов по бухгалтерскому учету на 31.12.2024г. составил 1040,9 тыс.руб.

2.3. Показатель «Денежные средства и эквиваленты» сократился на 848 987 тыс.руб.

2.4. Уменьшение величины краткосрочных финансовых вложений связано с сокращением суммы выданных краткосрочных займов.

3. Сумма нераспределенной прибыли по балансу на 31.12.24г. года составила 2 530 175 тыс.руб. Увеличение за 2024 год –406 236 тыс.руб.

4. По состоянию на 31.12.2024г. организация имеет действующее заемное обязательство: Соглашение о новации б/н от 01.11.2022г. с ООО «Лентехстром-Комплект» в сумме 500 000 тыс.руб.

5. Краткосрочная кредиторская задолженность выросла за счет увеличения задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками. Крупнейшие кредиторы по состоянию на 31.12.2024

- ООО «ДОЛОМИТПРОМ» по договору № 3 от 01.12.2020г. – 44775,7 тыс.руб

- ООО "Лагранж-СПБ" по договору № 341/19-УТ от 15.07.2019 – 30567,4 тыс.руб.

- ООО «Лентехстром-Комплект» по договору № 86/07 от 12.11.07 – 1217545,5 тыс.руб.

- ООО "ТК ТрансИнерт" по договору 122/19-УТ от 03.04.2019 – 14112,00 тыс.руб.

6. Остатки по строке «Оценочные обязательства» представляют собой сформированный резерв отпусков.

Анализ финансовых результатов АО «Ленстройматериалы-Техностром» за 2024 год.

Номенклатура реализуемого товара представлена: нерудными строительными материалами, сухими строительными смесями и минеральным порошком, вибропрессованными изделиями, асфальтобетонными смесями, битумными эмульсиями.

Основным поставщиком нерудных строительных материалов являются ООО «Альянс-Неруд» и ООО «ДОЛОМИТПРОМ», поставщиком сухих строительных смесей и минерального порошка – ООО «Известковые строительные смеси», поставщиком вибропрессованных изделий – ООО «Лентехстром-Комплект» и ООО «Техностром-Центр», асфальта и эмульсии – АО «АБЗ Магистраль»

Выручка без НДС за 2024 год составила 9 295 009 тыс.руб., в т.ч.

- от реализации покупного товара 9 207 839 тыс.руб.

В т.ч. по видам:

Нерудные материалов 23,7%

Сухие смеси 13,8%

Вибропрессованные изделия 19,9%

Минеральный порошок 2,2%

Асфальт, эмульсия, битум 40,4%

- от аренды 33883 тыс руб

- прочее 53287 тыс.руб

Себестоимость продаж в 2024 году составила 6 835 334 тыс.руб. (без НДС).

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 452 667 тыс.руб., в т.ч.

Прочая реализация 8133

Списание кредиторской задолженности 1152

| | |
|-------------------------------|--------|
| Штрафы по хоз.договорам | 15319 |
| Курсовые разницы | 124718 |
| Доходы при конвертации валюты | 3525 |
| Уступка права требования | 299039 |
| Прочие доходы | 432752 |

| | | |
|--------------------------------|------------------------|--------|
| прочих расходов – | 483897тыс.руб., в т.ч. | |
| Услуги банка | | 3307 |
| Госпошлина в суд | | 311 |
| Курсовые разницы | | 125556 |
| Расходы при конвертации валюты | | 10095 |
| Списанная дебиторка | | 9115 |
| Расходы за счет прибыли | | 994 |
| Услуги брокера | | 1107 |
| Прочая реализация | | 7657 |
| Уступка прав требования | | 325036 |
| Штрафы по хоз.договорам | | 48 |
| Прочие | | 440029 |

В 2024 году перечислено налогов и сборов в бюджеты всех уровней на сумму 310 587,5 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения за 2024 год составила 909 504 тыс.руб., чистая прибыль – 720 662 тыс.руб.

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила 2 530 236 тыс.руб.

Учетная политика АО «Ленстройматериалы-Техностром» за отчетный год с учетом изменений и дополнений распространяется на 2025 год.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год:

- Решения о реорганизации не принимались;
- Информации о банкротстве дебиторов в Общество не поступало

Непрерывность деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2024 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Риски

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства. Введенные санкции не повлияли на деятельность Общества.

На дату подписания бухгалтерской отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами

Организация планирует продолжать непрерывно свою деятельность на протяжении 12 месяцев после отчетной даты.

Информация по отчетным сегментам

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» в обществе не применяется.

Учет государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Учет договоров строительного подряда

В отчетном периоде договоров строительного подряда Обществом заключено не было.

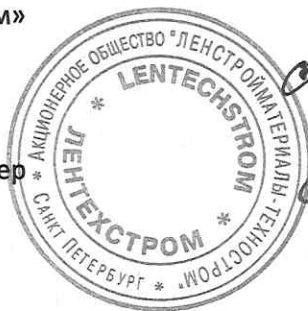
Генеральный директор
АО «Лентехстром»

Ласута Б.А.

Исполнитель
Главный бухгалтер

Смоленкова О.С.

20.03.2025



(Handwritten signatures of the General Director and the Chief Accountant)