Общество с ограниченной ответственностью «ПромЭл»

302025, Орловская обл., г.Орёл, ул. Московское шоссе,
дом №137, корпус 1, помещение 44
8(4862)49-50-33, 49-50-32

ОГРН 1115753000472
ИНН 5753055174 КПП 575301001
Р\сч. 40702810310000000898
Орловский РФ АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК» г.Орел
БИК 045402751
Кор\сч. 30101810700000000751

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год

г. Орёл

СОДЕРЖАНИЕ

1. ВВЕДЕНИЕ....3
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ....3
2.1 Общая информация....3
2.2 Основные виды деятельности....4
2.3 Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества....4
2.4 Обособленные подразделения, филиалы и представительства....4
2.5 Сведения о численности сотрудников....4
2.6 Сведения об органах управления и контроля....5
2.7 Сведения об аудиторе общества....5
3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ....5
3.1 Основные положения учетной политики....5
3.2 Изменения учетной политики в отчетному 2024 году....7
4 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ....8
4.1 Основные средства....8
4.2 Запасы....8
4.3 Дебиторская задолженность....9
4.4 Денежные средства и денежные эквиваленты....9
4.5 Прочие оборотные активы....10
4.6 Кредиторская задолженность....10
4.7 Сведения о заемных средствах общества....11
4.8 Выручка (доходы) от реализации....14
4.9 Себестоимость продаж....14
4.10 Управленческие расходы....14
4.11 Проценты к уплате....15
4.12 Прочие доходы....15
4.13 Прочие расходы....15
4.14 Прибыль, отложенный налог и чистые активы....16
4.15 Капитал и резервы....17
4.16 Аренда (арендатор)....18
5 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ....18
5.1 Сведения о бенефициарном владельце....20
6 УСЛОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ....20
7 РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ....20
7.1 Управление рисками....20
7.2 Финансовые риски....20
7.3 Риски, связанные с налоговым законодательством....21
7.4 Репутационные риски....21
8 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ....21
9 ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ....22
10 ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ....22
11 ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩЕНИЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ....22

1. ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПромЭл» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024г. и за 2024 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включается:

1. Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 года (Форма №1);
2. Отчет о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2024г. (Форма №2);
3. Приложения к ним:

- Отчет об изменениях капитала за Январь-Декабрь 2024г. (Форма №3);
- Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2024г. (Форма №4);
- Настоящей пояснительной записки к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублях.

ООО «ПромЭл» применяет общую систему налогообложения. Финансовый год на предприятии устанавливается с 01 января по 31декабря включительно.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2.ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2.1 Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственность «ПромЭл»
Сокращенное наименование	ООО «ПромЭл»
Юридический адрес	302025, Орловская область, г. Орёл, Московское шоссе, дом №137, корпус 1, помещение 44
Фактический адрес	302025, Орловская область, г. Орёл, Московское шоссе, дом №137, корпус 1, помещение 44
Почтовый адрес	302025, Орловская область, г. Орёл, Московское шоссе, дом №137, корпус 1, помещение 44, почтовый ящик 20
Телефон	(4862) 49-50-32, 49-50-33
Адрес электронный адрес	promel-orel@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5753055174
Код причины постановки на учет (КПП)	575301001
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1115753000472
Код ОКПО	67122155
Код ОКТМО	54701000

Общество с ограниченной ответственностью «ПромЭл» зарегистрировано 21 марта 2011 года в ИФНС по Советскому району г. Орла свидетельство серия 57 №00126016, является юридическим лицом действует на основании Устава и законодательством Российской Федерации.

Общество является членом Союза «Торгово-промышленная палата Орловской области» и Торгово-промышленной палаты Российской Федерации с 09 ноября 2022 года.

2.2 Основные виды деятельности

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде

ОКВЭД-2	Вид деятельности
27.32	Производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования
24.44	Производство меди
25.93	Производство изделий из проволоки, цепей и пружин
27.1	Производство электродвигателей, генераторов, трансформаторов и распределительных устройств, а также контрольно-измерительной аппаратуры
27.12	Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры
27.2	Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторных батарей
27.31	Производство волоконно-оптических кабелей
27.33	Производство электроустановочных изделий
27.4	Производство электрических ламп и осветительного оборудования
27.9	Производство прочего электрического оборудования
46.9	Торговля оптовая неспециализированная
52.10.9	Хранение и складирование прочих грузов

Основным видом экономической деятельности ООО «ПромЭл» является производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования (код по ОКВЭД-2: 27.32).

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности.

2.3 Сведения о размере, структуре уставного капитала ООО «ПромЭл»

Уставный капитал на отчетную дату составляет 10 тыс. руб., оплачен полностью. Изменений в уставном капитале не производилось.

2.4 Обособленные подразделения, филиалы и представительства

У Общества отсутствуют обособленные подразделения.

2.5 Сведения о численности сотрудников

Показатель	За 2024 год	За 2023 год
Среднесписочная численность (чел.)	118	110

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023г.
Численность работающих сотрудников на отчетную дату (чел.)	125	125

2.6 Сведения об органах управления и контроля

Сведения о единоличном исполнительном органе

№п/п	ФИО	Должность	Основание вступление в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Рубцов Вадим Юрьевич	Генеральный директор	Приказ №1 от 21.03.2011	21.03.2011	по 28.02.2026

Сведения о главном бухгалтере Общества

№п/п	ФИО	Должность	Основание вступление в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Симаева Инна Николаевна	Главный бухгалтер	Приказ№2-31/01-23-л от 31.01.2023	01.02.2023	бессрочный

Органами управления общества являются:

- Участник общества;
- Генеральный директор общества

Форма собственности – частная. Единственным учредителем Общества является гражданин Российской Федеральный Рубцов Вадим Юрьевич.

2.7 Сведения об аудиторе общества

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024г подлежит обязательному аудиту.

Аудитором Общества назначена независимая аудиторская организация

Наименование Аудитора	ОГРН	Сведения о членстве в СРО
ООО «Аудиторская фирма УКАП» (ИНН 5752002998 КПП 575301001)	1025700787111	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

3.1 Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности

Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (дести) процентов.

Ключевые положения учетной политике по разделам учета

Раздел учета	Основные способы учета, утвержденные в учетной политике
Основные средства	ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся: - ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.; - затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб. Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.
Нематериальные активы	Амортизация начисляется линейным способом по всем объектам нематериальных активов.
Запасы	Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как - оргтехнику, расходные материалы к ней - офисную мебель - канцелярские товары. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно. Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам прямых материальных затрат, суммам всех прямых затрат. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.
Доходы и расходы	Учет доходов и расходов ведется методом начисления Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно.
Учет аренды	Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по

	договорам: • сроком аренды не более 12 месяцев; • со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб. Способ амортизации ППА — линейный

3.2 Изменения учетной политики в отчетному 2024 году

Значительные изменения / дополнения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ [1]

4.1 Основные средства

Активы принимаются к учету в качестве основных средств, в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 № 20

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учёте и отчетности в составе материально-производственных запасов.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражена следующая информация:

Показатель	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г
Первоначальная стоимость основных средств (счет 01), в том числе:	143 558	100 369
- в собственности ОС (счет 01.01)	30 857	29 899
- в аренде ОС (счет 01.03)	112 701	70 470
Накопленная амортизация основных средств (счет 02), в том числе:	45 529	33 647
- в собственности ОС (счет 02.01)	3 104	1 040
- в аренде (счет 02.03)	42 425	32 607
Остаточная стоимость основных средств, в том числе	98 029	66 722
- в собственности ОС	27 753	28 859
- в аренде ОС	70 276	37 863
Приобретение объектов основных средств (счет 08.04)	11 301	-
Итого по строке 1150 «Основные средства»	109 330	66 722

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств представлена в приложение №1.

В течении 2024 года основных средств, полученных по договорам лизинга, ООО «ПромЭл» не имеет.

Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

4.2 Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Способ оценки материально-производственных запасов применяется в бухгалтерском учете по средней.

Изменения принятых способов оценки запасов в 2024 году не происходило

[1] Суммы в пояснениях приведены в тыс. руб., если не указано иное

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в приложении №2 настоящих Пояснений.

Расшифровка показателя «сырья, материалов и других аналогичных ценностей» приведена в таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
Сырье и материалы	751 457	730 250	555 331
Топливо	8	5	18
Тары и тарные материалы	3 118	2 526	711
Прочие материалы	642	-	-
Материалы, переданные в переработку на сторону	-	-	2 486
Строительные материалы	692	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	273	226	813
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	415	27	-
ИТОГО:	756 605	733 034	559 359

В отчетном году и предыдущем периоде запасы, по которым наблюдалось снижении стоимости, не выявлены. В связи, с чем резерв под обесценение МПЗ в 2024, 2023, 2022 гг. не создавался

4.3 Дебиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в приложении №3 настоящих Пояснений.

4.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств, находящиеся в кассе организации и на расчетных счетах в банках.

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Касса	203	221	189
Расчетные счета	1 469	1 473	1 057
в том числе:			
Филиал центральный ПАО БАНКА «ФК ОТКРЫТИЕ»	-	11	129
Орловский РФ АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК»	55	84	174
Орловское отделение №8595 ПАО СБЕРБАНК	29	36	62
Филиал «Корпоративный» ПАО «Совкомбанк»	1 369	1 339	692
ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК»	16	3	-
Всего по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	1 672	1 694	1 246

Движение денежных средств в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности за 2024,

2023 гг. приведено в отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств за 2024г. платежи по оплате труда работников отражены с учетом сумм, подлежащих удержанию из заработной платы сотрудников (НДФЛ, удержание по исполнительным листам, суммы страховых взносов). В соответствии письма Минфина России от 29.01.2014 №07-04-18/01 и от 22.01.2016 № 07-04-09/2355 данные показатели отражались по строке 4122 «в связи с отплатой труда работников».

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций

4.5 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов.

К расходам будущих периодов относятся расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Расходы бедующих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

По статье «Прочие оборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов краткосрочного характера;
- вознаграждение по банковской гарантии;
- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы;
- суммы, не нашедшие отражения по другим статьям раздела «Оборотные активы» бухгалтерского баланса.

Расшифровка 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса приведена в таблице:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Вознаграждение по банковской гарантии	441	197
РБП ПП "1 С Бухгалтерия" доп. место	-	5
ИТОГО	441	202

4.6. Кредиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в приложении №4 настоящих Пояснений.

Структура существенных видов кредиторской задолженности приведена в таблице:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Расчеты с покупателями (заказчиками) по аванса полученным (счет 62.02)	301 584	265 175
НДС по авансам полученным (счет 76.АВ)	(50 264)	(44 196)
Расчеты с поставщиками (подрядчиками) (счет 60.01)	341 838	434 372
Расчеты с бюджетом/внебюджетными фондами (счет 68, счет 69)	2 204	1 937
Расчеты с персоналом по оплате труда (счет 70)	1 054	869
Расчеты по депонированным суммам (счет 76.04)	35	24
Расчеты по исполнительным документам	44	35

(счет 76.41)		
Задолженность по арендным платежам (счет 76.07.2)	3 659	436
Всего по строке 1520 «Кредиторская задолженность»	600 154	658 652

В связи с истечением срока исковой давности, в 2024 году была признана и списана кредиторская задолженность в составе прочих доходов:

Наименование контрагента	Сумма задолженности, руб.	Основание списания задолженности
ООО «МЕРИДИАН»	15	Приказ №1-31/07-24 от 31.07.2024
Селютин В.Е. (невостребованная зарплата)	5 220	Приказ №1-31/08-24 от 31.08.2024
Селютин В.Е. (невостребованная зарплата)	5 754,98	Приказ №1-30/11-24 от 30.11.2024г.
Северный РОСП	0,02	Приказ №1-30/11-24 от 30.11.2024г.
Итого	10 990	

По состоянию на 31 декабря 2024г, 2023 годы Общество:

- не имеет просроченной задолженности перед федеральным бюджетом, бюджетами субъектов Российской Федерации, местными бюджетами и внебюджетными фондами;
- не имеет просроченной задолженности перед работниками по выплате заработной платы.

4.7 Сведения о заемных средствах общества

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам, учитываются в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008)», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н, с изменениями и дополнениями (далее – ПБУ 15/2008)

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту)

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, отражаются Обществом в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которых были произведены данные расходы.

ООО «ПромЭл» - заемщик

Кредитор/ Заимодавец *	Продукт (кредит, овердрафт, займ, иное)	Номер договора	Дата договора	Дата погашения	Валюта кредита (RUR, USD, EUR и т.д.)	Сумма/Лимит по договору в валюте обязательства	Сумма задолженности в рублевом эквиваленте	Процентная ставка	Начисленные и уплаченные проценты за 2023 год (обороты)	
									Дебет	Кредит
ООО «НАВИГАТОР»	займ	5	25.07.2011	30.04.2026	RU	3 000	3 000	9	270	270
		10	12.08.2011	30.04.2026	RU	1 000	1 000	9	90	90
		13	26.10.2011	30.04.2026	RU	1 000	1 000	9	90	90
ООО НПЦ «Модуль»	зайи	3	23.07.2012	23.08.2026	RU	350	350	9	31	31
		1	04.03.2013	04.04.2026	RU	1 000	1 000	9	90	90
		2	13.03.2013	13.04.2026	RU	500	500	9	45	45
		1	26.03.2015	26.04.2026	RU	2 000	2 000	9,5	190	190
ООО «Промснаб-Электромонтаж»	займ	1	03.02.2012	03.04.2026	RU	1 200	970	9	87	87
		7	04.07.2012	04.08.2026	RU	1 000	1 000	9	90	90
		8	06.07.2012	06.08.2026	RU	500	300	9	27	27
		10	27.09.2012	27.10.2026	RU	525	525	9	47	47
		1	26.03.2015	26.04.2026	RU	1 500	1 500	9,5	144	144
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ОРЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ (НО ФРП ОО)	целевой займ	ДЗ-06/23	28.06.2023	26.06.2026	RU	10 180	8 908	3	297	297
итого	x	x	x	x	x	x	22 053	x	1 498	1 498
Банк ВТБ (ПАО)	овердрафт	ОВК/РЦ5123-076232	07.04.2023	07.04.2025	RU	86 000	81 181	20	10 038	10 038
Банк ВТБ (ПАО)	ВКЛ	ВКЛ/РЦ5123-065731	30.03.2023	29.03.2026	RU	50 000	50 000	20	8 312	8 312
Филиал Корпоративный ПАО СОВКОМБАНК	ВКЛ	1233/СПл-РКЛ/23	28.03.2023	27.03.2025	RU	50 000	50 000	ключевая ставка Банка России (в % годовых), увеличенная на 7 % (Семь) гроцента годовых	9 951	9 951

Филиал Корпоративный ПАО СОВКОМБАНК	ВКЛ	1315/СПл-РКЛ/23	04.04.2023	03.04.2025	RU	20 000	-	ключевая ставка Банка России (в % годовых), увеличенная на 7 % (Семь) процента годовых	3 733	3 733
Банк ВТБ (ПАО)	ВКЛ	СВЛ/514224-540458	16.09.2024	16.09.2025	RU	80 000	80 000	ключевая ставка Банка России (в % годовых), увеличенная на 3,5 % (Три целых пять десятых) процента годовых	3 511	3 511
Банк ВТБ (ПАО)	ВКЛ	СВЛ/514224-715013	15.11.2024	15.11.2025	RU	20 000	20 000	ключевая ставка Банка России (в % годовых), увеличенная на 4,65 % (Четыре целых шестьдесят пять сотых) процента годовых	168	168
итого	x	x	x	x	x	x	281 181	x	35 713	35 713
Всего	x	x	x	x	x	x	303 234	x	37 211	37 211

Кредитные средства привлечены для приобретения материалов и пополнение оборотных средств Общества. Просроченная ссудная задолженность по основному долгу и процентам перед кредитором/заимодавцем за 2024 год отсутствует.

4.8 Выручка (доходы) от реализации

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

Вид дохода	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Выручка от реализации кабельно-проводниковой продукции	3 517 114	3 494 065
Выручка от реализации покупных товаров	11 234	5 570
Товары из давальческого сырья	1 263	-
Итого по строке 2110 «Выручка»	3 529 611	3 499 635

4.9 Себестоимость продаж

Структура себестоимости по видам реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Выручка от реализации кабельно-проводниковой продукции	3 351 755	3 358 446
Выручка от реализации покупных товаров	10 281	5 618
Товары из давальческого сырья	67	-
Итого по строке 2120 «Себестоимость продаж»	3 362 103	3 364 064

4.10 Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией.

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Амортизация	24 902	19 234
Аренда автопогрузчика	125	125
Аренда недвижимого имущества	21 253	18 939
Аудиторская проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности	80	80
Банковская гарантия	196	28
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	131	142
Выполнение ремонтных строительно-монтажных работ	6 061	-
Имущественный налог	266	161
Материальные затраты	14 583	11 610
Отплата труда	11 961	13 002
Право использования Товарного знака	1 557	338
Расходы на рекламу (НЕ	703	151

нормируемые)		
Сертификация продукции	2 037	458
Страховые взносы	3 578	3 817
Транспортные услуги	13 651	11 651
Услуги онлайн-сервисов	429	-
Услуги по сопровождению системы	337	333
Энергоснабжение	9 031	7 265
Прочие затраты	738	1 392
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы»	111 619	88 726

4.11 Проценты к уплате

Информация строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах

Основные виды деятельности	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Проценты к уплате, в том числе	37 211	22 750
Проценты по кредитам	35 713	21 407
Проценты по займам	1 498	1 343

4.12 Прочие доходы

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах

Основные виды деятельности	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Изменение стоимости предметов аренды	578	-
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 331	509
Курсовые разницы	1	40
Прибыль (убыток) прошлых лет	140	-
Признан прочий доход в сумме фактически осуществленных расходов, направленных на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма	47	49
Реализация прочего имущества (материалов)	811	366
Сдача имущество в аренду	1 841	1 455
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	11	-
Прочие доходы	2	-
ИТОГО	4 762	2 419

4.13 Прочие расходы

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах

Основные виды деятельности	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Расходы на услуги банка	417	869
Штрафы, пени и неустойки к получению	4	3 754
Списание выделенного НДС на прочие расходы	3 128	34
Аренда рабочих мест для инвалидов	288	432
Сумма ежегодного членского взноса в ТПП	15	15

Орловской области		
Реализация прочего имущества (материалов)	792	349
Вода	328	273
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 538	751
Курсовые разницы	7	84
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-	180
Благотворительное пожертвование	176	60
Прочие расходы	94	140
Итого	6 787	6 941

4.14 Прибыль, отложенный налог и чистые активы

По итогам 2024 года Обществом получена прибыль (убыток) до налогообложения 16 653 тыс.руб. (строка 2300 Отчета о финансовых результатах).

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расчет по налогу на прибыль за 2024г. представлена в таблице ниже:

Код	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	16 653 335,67
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	9 735 212,59
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	9 714 130,71
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	18 417 011,42
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	17 568 937,79
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	4 012 267,67
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	
1	Отложенный налог на начало периода	21 081,88
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	848 073,63
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	826 991,75
	(2) - (1)	
3А	Эффект изменения временных разниц	657 377,03
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога	-
3В	Эффект изменения ставки будущего налога	169 615,02
4	Текущий налог на прибыль	-4 771 514,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	-3 944 522,25
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	-3 330 667,13
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	-802 453,53

	- (E) * 20%	12 561 147,04
8	Чистая прибыль	
	(A) + (5)	

Учет отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО) ведется балансовым методом с отражением постоянных (ПР) и временных (ВР) разниц.

Отложенный налог (ОНА) и (ОНО) по ПБУ 18/02 при переходе с 01.01.2025г. на ставку налога на прибыль 25% был пересчитан в разрезе каждого вида актива и обязательства по увеличенной ставке.

Детальный расчет отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства приведен в приложении №5

Расчет эффектов изменения ставок налога приведен в прилежании №6

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива (по строке 1180 баланса) и отложенного обязательства (по сроке 1420 баланса)

Чистая прибыль отчетного года после налогообложения составила 12 561 тыс руб. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Прибыль, для целей налогообложения, по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2024 год составила 23 858 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила 4 772 тыс. руб.

4.15 Капитал и резервы

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По состоянию на 31.12.2024 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 54 024 тыс. руб.

Чистые активы увеличились по сравнению с 31.12.2023г. на 12 561 тыс. руб.

4.16 Аренда (арендатор)

В связи с вступлением в силу с 1 января 2022 г. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество осуществляет балансовый учет договоров аренды, включая лизинг, независимо от договорных условий.

В отношении арендованного объекта в учете признается право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде (ОА).

Наименование арендодателя	**Группа объектов арендованного имущества**	**Стоимость право пользованием актива (ППА), тыс. руб.**	**Стоимость обязательства по аренде (ОА), тыс. руб.**
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (ИНН: 5753038330)	Машины и оборудование (кроме офисного)	6 448	6 313
ИП Рубцов В.Ю. (ИНН 5753055174)	Машины и оборудование (кроме офисного)	17 310	17 099
ООО «ЭЛПРОКАБЕЛЬ» (ИНН 7704871945)	Производственное оборудование	6 604	6 604
ООО НПЦ «МОДУЛЬ»	Здания, строения,	908	908

(ИНН 5753053850)	помещения		
ИП Ситникова Елена Ивановна (ИНН 575100683929)	Здания, строения, помещения	3 176	1 800
ООО ТРЦ «КОМПАС» (ИНН 5717002843)	Здания, строения, помещения	34 858	39 841
ООО «Навигатор» (ИНН 5751020000)	Здания, строения, помещения	972	972
	ИТОГО	70 276	73 537

На 31.12.2023 остаточная стоимость ППА и обязательств по аренде отразились в бухгалтерском балансе:

- по строке 1150 «Основные средства» - стоимость ППА
- по строке 1450 «Прочие обязательства» - стоимость ОА

За 2024 сумма амортизации ППА отразилась в управленческих расходах отчета о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2024 г. является текущей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в следующих случаях, установленных нормами ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»:

- когда организация контролируется или на нее оказывается значительное влияния юридическим и (или) физическим лицом;
- когда организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- когда организация и юридическое лицо контролируется 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).

Перечень связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ООО НПЦ «Модуль» (ИНН: 5753053850)	Организация контролируется данным Лицом
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (ИНН: 5753038330)	Организация контролируется данным Лицом

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на договорных условиях. Все расчеты со связанными сторонами имеют краткосрочный характер и осуществляются в денежной форме.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде, тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	Объем операций в отчетном периоде		Показатели на конец отчетного периода	
			Дебет	Кредит	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО НПЦ «Модуль» (Заимодавец)	Заем	Согласно договору возврат займа до 2026г.	-	-	-	3 850
	Начисление процентов	Согласно договору ежемесячно	357	357	-	-
ООО НПЦ «Модуль» (Покупатель)	Реализация товаров, работ (услуг)	Согласно договору, оплата денежными средствами	2 494	19 149	20 927	-
ООО НПЦ «Модуль» (Поставщик)	Реализация товаров, работ (услуг)	Согласно договору, оплата денежными средствами	202 511	248 815	-	53 021
ООО НПЦ «Модуль» (Арендатор)	Аренда имущества	Согласно договору оплата ежемесячно денежными средствами	409	409	-	-
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (Заимодавец)	Заем	Согласно договору возврат займа до 2026г.	-	-	-	4 295
	Начисление процентов	Согласно договору ежемесячно	394	394	-	-
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (Покупатель)	Реализация товаров, работ (услуг)	Согласно договору, оплата денежными средствами	106 652	29 512	89 995	-
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (Поставщик)	Реализация товаров, работ (услуг)	Согласно договору, оплата денежными средствами	454	454	-	-
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (Арендатор)	Аренда имущества	Согласно договору оплата ежемесячно денежными средствами	1 810	1 950	-	314

Задолженность является текущей и погашается в сроки, предусмотренные договорами между сторонами.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списания дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон не было.

5.1 Сведения о бенефициарном владельце

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Ф.И.О.	Резидентство	ИНН	Основание для признания бенефициаром: доля участия (как прямого, так и косвенного), контроль над действиями Общества
Рубцов Вадим Юрьевич	Резидент	575104686335	100%

6 УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

7. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

7.1 Управления рисками

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

7.2 Финансовые риски

Общество подтверждено рыночному риску. Кредитному риску и риску ликвидности.

1.Валютный риск

Валютные риски связаны с активами и обязательствами Общества, выраженными в иностранных валютах. Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость или бедующие денежные потоки, связанные с подверженностью риску, будут колебаться вследствие изменений в валютных курсах. Общество не имеет существенных расчетов в иностранной валюте.

2. Страновый риск

Общество не подвержено страновому риску, поскольку не имеет дочерних организаций в других странах.

3. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

- кредиторскую задолженность поставщиками и подрядчиками
- задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Целью Общества является поддержания баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковского овердрафта, банковских кредитов.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования

таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

4. Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемные средства. Общество не подвержено кредитному риску.

7.3 Риски, связанные с налоговым законодательством

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватить три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

7.4 РЕПУТАЦИОННЫЕ РИСКИ

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

При раскрытии информации о событиях после отчетной даны Общество руководствует ПБУ 7/98 «Событие после отчетной даты»

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности произошли следующие события после отчетной даты:

Общество подвержено влиянию политико-экономических факторов, определяемых текущей политической и макроэкономической ситуацией, в том числе замедление темпов экономического роста, падение покупательной способности населения и частного потребления, снижение реальных располагаемых доходов населения, рост цен на продукты и услуги, санкции и т.п. Угрозы, связанные с военными конфликтами, а также последующими расширением санкций в отношении РФ, отдельных граждан РФ могут стать причинами возможного снижения объема реализации, повышения расходов, или других негативных последствий. Настоящая отчетность сформирована в условиях высокой неопределенности в отношении развития сложившейся ситуации и возможных политико-экономических последствий. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить с достаточной степенью уверенности на дату подписания настоящей отчетности.

9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Организация в течение отчетного года не получала государственная помощь.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

ООО «ПромЭл», как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩЕНИЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п.4 ПБУ 16/02). Прекращаемые операции отсутствовали.

Дата подписание отчетности: 14.03.2025

Генеральный директор
ООО «ПромЭл» _____ Рубцов Вадим Юрьевич

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	100 369	(33 647)	54 428	(15 083)	15 083	(27 072)	-	-	-	143 558	(45 529)
	5210	за 2023г.	56 736	(14 434)	45 846	(600)	600	(19 813)	-	-	-	100 369	(33 647)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	63 937	(19 804)	9 457	-	-	(14 271)	-	-	-	80 193	(33 969)
	5211	за 2023г.	24 120	(9 257)	38 446	(600)	600	(11 147)	-	-	-	63 937	(19 804)
Здания	5202	за 2024г.	36 431	(13 843)	44 971	(15 083)	15 083	(12 801)	-	-	-	63 366	(11 561)
	5212	за 2023г.	32 617	(5 178)	7 400	-	-	(8 665)	-	-	-	36 431	(13 843)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	10 493	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 493	-
в том числе: Здания	5221	за 2024г.	10 493	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 493	-

1.2. 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.	-	65 934	(205)	(54 428)	11 301
	5250	за 2023г.	-	62 365	(16 520)	(45 846)	-
в том числе: Кабель SkyNet Premium UTP outboor 4x2x0,51, CU, кат.5е, однож., 305 м, box, черный CSP-UTP-4-CU-OUT	5241	за 2024г.	-	49	49	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Жёсткий диск HDD 6 Tb SATA 6Gb/s Western Digital Purple <WD64PURZ> 3.5"	5242	за 2024г.	-	14	14	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеорегистратор DAHUA DHI-NVR5216-EI, 8/16/32 Channel 1U 2HDDs 4K & H.265 Pro Network Video Recorde	5243	за 2024г.	-	20	20	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Уличная цилиндрическая IP-видеокамера 2Mn Dahua DH-IPC-HFW2230SP-S-0280B-S2	5244	за 2024г.	-	76	76	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабель оптический SM 9/125 внешний NKL-F-004A1J-00B-BK 200м	5245	за 2024г.	-	8	8	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Оптический кросс NIKOMAX Essential Line, настенный, до 8 SC и 16 LC портов, стальной, с ложементом	5246	за 2024г.	-	2	2	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Оптический кросс NIKOMAX 19" Essential Line, 1U, до 24 SC портов и 48 LC портов, стальной	5247	за 2024г.	-	2	2	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коннектор RJ45 тип EZ, 8P8C, UTP, Cat.5e, универсальный, со вставкой, покрытие 50 микрон, 100 шт.	5248	за 2024г.	-	2	2	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
КОММУТАТОР DAHUA DH-PFS4226-24ET-360 24X100MB 2G 22POE+ 360W УПРАЛЯЕМЫЙ	5249	за 2024г.	-	22	22	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Монитор 23.8" PHILIPS 241V8LA/01/00 (LCD, 1920x1080, D-Sub, HDMI)		за 2024г.	-	8	8	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ИБП UPS 3000VA ProwerCom Macan <MRT-3000SE>		за 2024г.	-	44	-	-	44
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Крепеж в стойку 19 PowerCom Комплект монтажа в стойку ProwerCom RAL-5090		за 2024г.	-	3	-	-	3
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск HDD 4 Tb SATA 6Gb/s Western Digital Ultrastar DC HC310 <HUS726T4TALE6L4> 3.5 7200rpm 2		за 2024г.	-	49	-	-	49
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD 480 Gb SATA 6Gb/s Micron 5300 PRO <MTFDDAK480TDS-1AW1ZABYY> 2.5 3D TLC		за 2024г.	-	16	-	-	16
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Чиллер FKL-5HP		за 2024г.	-	250	-	(250)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабель SkyNet UTP outdoor 4x2x0.51, медный, FLUKE TEST, кат.5е, однож, (305м) box черный [CSP-UT-4-C		за 2024г.	-	9	-	-	9
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Pigment Ink Priner Маркировочная печатающая машина		за 2024г.	-	344	-	(344)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Encoder Bracket 6-63.5MM(With wheel) универсальный брекет для энкодеров Codpad и		за 2024г.	-	-	-	-	-

Универсальный адрес для энкодеров Sobrad и Omron		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
5pin connector Разъем 5 pin		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Со-экструдер XM35/25		за 2024г.	-	567	-	-	-	567
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Линия грубого волочения XM1000		за 2024г.	-	10 250	-	-	-	10 250
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Шнек-шильза XM90		за 2024г.	-	340	-	-	-	340
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Жесткий диск Western Digital 4TB 5400rpm Purple (WD43PURZ) {Serial ATA III, 256Mb, 3.5"} <WD43PURZ>		за 2024г.	-	11	-	-	-	11
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Внешний корпус 3.5" Gembird EE3-U3S-80, алюминий, сенсорная кнопка, блок питания, черный		за 2024г.	-	2	-	-	-	2
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA 4TB 6GB/S 256MB RED PLUS WD40EFPX WDC <WD40EFPX>		за 2024г.	-	12	-	-	-	12
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Установка холодильная, модель HC-05ACI		за 2024г.	-	108	-	(108)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2024г.	-	256	-	(256)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Аренда нежилого помещения (Орловская обл., г.Орёл, ул. Бурова, д.1) ТРЦ "Компас"		за 2024г.	-	40 326	-	(40 326)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Погрузчик LONKKING FD20T ООО "Промснаб-Электромонтаж" (дог.от 07.06.24)		за 2024г.	-	2 243	-	(2 243)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Аренда нежилого помещения (Орловская обл., г.Орёл, ш Московское, д.137, пом.28) ИП Ситникова Е.И.		за 2024г.	-	3 397	-	(3 397)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Аренда помещения (Орловская обл., г.Орёл, ш Московское, д.137) НПЦ Модуль		за 2024г.	-	1 249	-	(1 249)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Линия скрутки пар DTO 630 TD DEX (аренда ИП Рубцов В.Ю.)		за 2024г.	-	2 085	-	(2 085)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Многофункциональное устройство приемное МПУ 630-1400 (аренда ИП Рубцов В.Ю.)		за 2024г.	-	894	-	(894)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Экструзионная линия ЭЛ-BMN80-24D (аренда ИП Рубцов В.Ю.)		за 2024г.	-	3 277	-	(3 277)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Двух ручьевая волочильная машина XM-160 (СПРИНТ-ЛОГИСТИКА)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 590	12 590	-	-	-
Литцекрутильная машина XM-Ф630 (СПРИНТ-ЛОГИСТИКА)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 451	3 451	-	-	-
Труба PN 20 ProAqua 25		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Труба PN 20 ProAqua 20		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-	-
Кран шаровый 3/4 г/г баб.		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-	-
Кран шаровый 1/2 г/ш баб.		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-	-
Муфта разъемная 25- 3/4 Н		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Муфта разъемная 25- 3/4 НР		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-

Муфта разъемная 25- 3/4 ВР		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Уголок 90-25		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Уголок 90-20		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфта комб. 20-1/2 НР		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тройник переходной 25-20-25		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфта переходная 20-25		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфта переходная 20-25 вн/вн S		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Хомут металл с рез. 3/4 25-30		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Хомут металл с рез. 1/2 20-25		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфта 20		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфта 25		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Паста UNIPAK 75 г. (вода, пар)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Картридж очистки воды механич. - 10 мкр. PP		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Фильтр КОЛБА 1/2 магистральный хол/вода б/карт.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Муфта разъемная 25- 1/2 Н		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Патрубок 15х15 ц/ц медная труба		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Патрубок 1/2"х15 ш/ц медная труба		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Уголок 1/2" х15 ш/ц медная труба		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Труба медная мягкая 15х1,0 (ALR)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	14	14	-	-
Труба ПЭ 100 40 (2.04) SDR17 водопроводная (бухта 100м)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5	5	-	-
Отвод ПЭ 40		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3	3	-	-
TST Кран шаровый 1"1/4 г/ш руч.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	15	15	-	-
Переход 1"1/4 х 1"1/2 ш/г (32Х40) под ключ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Клапан обратный 1"1/4 г/г STI		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3	3	-	-
Тройник ПЭ 40		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-
Заглушка 2" г		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-

ПП Труба PN 20 ProAqua		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-	-
ПП Уголок 90-32		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
ПП Тройник 32		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
ПП Муфта комб. 32-1 НР		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-	-
Муфта ПЭ 40-1" вн.р.		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
ПП Муфта разъемная 32- 3/4 ВР		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2	2	-	-	-
ПП Муфта комб. 40-1"1/4 НР		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2	2	-	-	-
Муфта ПЭ 40 - 1 1/4 вн.р.		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
ПП Муфта разъемная 32- 3/4 НР		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2	2	-	-	-
Бочонок 1/2х 3/4 (15х20)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Насос JEMIX WRS 32/8 - 180 3-х скоростной		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	46	46	-	-	-
Волока из синтетических сверхтвердых маиериалов диапазон диаметра 0,800-1,500 D15		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	121	121	-	-	-
Волока из синтетических сверхтвердых маиериалов диапазон диаметра 0,300-1,000 D12		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	121	121	-	-	-
Волока из синтетических сверхтвердых маиериалов диапазон диаметра 0,100-0,600 D6		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	41	41	-	-	-
Волока из монокристалла диапазон диаметра 0,301-0,400		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	41	41	-	-	-
Волока из монокристалла диапазон диаметра 0,201-0,300		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	45	45	-	-	-
Тройник 1/2 г/г/г		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-	-
VT Кран шаровый 1/2 г/г руч.		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3	3	-	-	-
Бочонок 1/2 на 150мм удлин.латунь		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-	-
Бочонок 1/2 (15)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Штуцер для шлангов 1/2ш х 10мм		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1	1	-	-	-
Хомут 12-22 9мм		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Футорка 1/2 х3/4 (15х20)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Футорка 1/2 х3/8		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Двух ручьевая волочильная машина ХМ-160 (Инв. №00-000063)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6 620	-	(6 620)	-	-
Двух ручьевая волочильная машина ХМ-160 (Инв. №00-000064)		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6 586	-	(6 586)	-	-

Литцекрутильная машина ХМ-Ф630 (Инв. №00-000065)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 508	-	(3 508)	-
Крутильная машина одинарной скрутки с зубчатым механизмом изменения шага скрутки (Аренда ИП Рубцов В		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 271	-	(3 271)	-
Машина скрутки сечений 0,5-2,5 кв.мм.модель FC-650C-1 Аренда ИП Рубцов В.Ю.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 768	-	(4 768)	-
Машина среднего волочения NIEHOFF 4x0 15x0.40mm Аренда ИП Рубцов В.Ю.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 855	-	(8 855)	-
Линия непрерывного волочения проволоки HTL-1000SP-I Аренда Промснаб		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 488	-	(2 488)	-
Погрузчик LONKKING LG20DT ООО "Промснаб-Электромонтаж"		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 350	-	(2 350)	-
Нежилое помещение (302025, Орловская обл., г. Орёл, Московское ш., д. 137, корп.1, лит А, пом.3а.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 400	-	(7 400)	-

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	-	-

1.4. 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	-	10493	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	112701	70470	50952
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	294	294	294
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 _____ Рубцов Вадим Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	774 890	-	774 890	10 080 677	(10 061 255)	-	-	X	794 311	-	794 311
	5420	за 2023г.	589 788	-	589 788	10 326 852	(10 141 751)	-	-	X	774 890	-	774 890
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	733 034	-	733 034	3 365 196	(3 341 625)	-	-	2 904 771	756 605	-	756 605
	5421	за 2023г.	559 359	-	559 359	3 559 411	(3 385 736)	-	-	3 000 946	733 034	-	733 034
Готовая продукция	5402	за 2024г.	35 243	-	35 243	3 353 900	(3 351 734)	-	-	58	37 409	-	37 409
	5422	за 2023г.	29 952	-	29 952	3 363 735	(3 358 444)	-	-	-	35 243	-	35 243
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	6 613	-	6 613	3 964	(10 281)	-	-	-	297	-	297
	5423	за 2023г.	477	-	477	11 759	(5 623)	-	-	-	6 613	-	6 613
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	3 357 616	(3 357 616)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	3 391 948	(3 391 948)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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 _____ Рубцов Вадим Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	78 470	-	81 522	-	(44 567)	-	-	-	-	-	115 425	-
	5530	за 2023г.	45 849	-	47 827	-	(15 025)	(180)	-	-	-	-	78 470	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	50 439	-	77 723	-	(16 656)	-	-	-	-	-	111 505	-
	5531	за 2023г.	35 072	-	19 869	-	(4 502)	-	-	-	-	-	50 439	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	27 980	-	3 347	-	(27 901)	-	-	-	-	-	3 426	-
	5532	за 2023г.	406	-	27 905	-	(151)	(180)	-	-	-	-	27 980	-
Прочая	5513	за 2024г.	52	-	452	-	(10)	-	-	-	-	-	494	-
	5533	за 2023г.	10 371	-	53	-	(10 373)	-	-	-	-	-	52	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	78 470	-	81 522	-	(44 567)	-	-	X	-	-	115 425	-
	5520	за 2023г.	45 849	-	47 827	-	(15 025)	(180)	-	X	-	-	78 470	-

3.2. 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	-	-	-	-	-	-

4.3. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	23 325	-	-	(1 273)	-	-	-	-	22 053
	5573	за 2023г.	13 145	10 180	-	-	-	-	-	-	23 325
прочая	5554	за 2024г.	51 234	51 101	-	(25 838)	-	-	-	-	76 497
	5574	за 2023г.	40 315	20 942	-	(10 023)	-	-	-	-	51 234
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	858 445	1 946 160	37 211	(1 960 469)	(11)	-	-	-	881 336
	5580	за 2023г.	630 871	2 031 359	26 503	(1 830 287)	-	-	-	-	858 445
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	434 372	241 481	-	(334 015)	-	-	-	-	341 838
	5581	за 2023г.	289 132	388 393	-	(243 154)	-	-	-	-	434 372
авансы полученные	5562	за 2024г.	220 979	(13 854)	-	44 196	-	-	-	-	251 320
	5582	за 2023г.	139 338	53 774	-	27 868	-	-	-	-	220 979
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 937	280	-	(12)	-	-	-	-	2 204
	5583	за 2023г.	4 684	(2 926)	3 681	(3 503)	-	-	-	-	1 937
кредиты	5564	за 2024г.	199 793	1 714 560	35 713	(1 668 885)	-	-	-	-	281 181
	5584	за 2023г.	195 720	1 592 001	21 407	(1 609 336)	-	-	-	-	199 793
займы	5565	за 2024г.	-	-	1 498	(1 498)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	1 343	(1 343)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 365	3 693	-	(256)	(11)	-	-	-	4 792
	5586	за 2023г.	1 996	117	71	(819)	-	-	-	-	1 365
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	858 445	1 946 160	37 211	(1 960 469)	(11)	X	-	-	881 336
	5570	за 2023г.	630 871	2 031 359	26 503	(1 830 287)	-	X	-	-	858 445

4.4. 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 _____ Рубцов Вадим Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

ООО "ПромЭл"

Справка -расчет отложенного налога на прибыль за 2024 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2024, по ставке 20%				На 01.01.2025, по ставке 25%				Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 20%			Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 20%		
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
										Признание	Погашение		Признание	Погашение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10а	10б	11	11а	11б
Готовая продукция		89.67		17.93		303.79		75.95				214.12	42.84	0.01
Доходные вложения в материальные ценности		10 493 249.98		2 098 650.00								-10 493 249.98		2 098 650.00
Основные средства	214 127.19	38 077 313.91	42 825.44	7 615 462.78	19 952.64	70 275 447.34	4 988.16	17 568 861.84	-194 174.55	3 990.48	42 825.39	32 198 133.43	9 401 552.46	2 961 925.75
Расходы будущих периодов					110 494.64		27 623.66		110 494.64	22 098.93				
Товары	48 461 935.74		9 692 387.15		73 537 598.41		18 384 399.60		25 075 662.67	10 104 467.86	5 089 335.31			
Арендные обязательства														
Итого	**48 676 062.93**	**48 570 653.56**	**9 735 212.59**	**9 714 130.71**	**73 668 045.69**	**70 275 751.13**	**18 417 011.42**	**17 568 937.79**	**24 991 982.76**	**10 130 557.27**	**5 132 160.70**	**21 705 097.57**	**9 401 595.30**	**5 060 575.76**

Порядок расчета

Гр. 8, 9 Отложенные налоговые активы и обязательства на 01.01.2025
Гр. 8 = гр. 6 * 25%
Гр. 9 = гр. 7 * 25%

Гр. 10, 11 Изменение временных разниц
Гр. 10 = гр. 6 - гр. 2
Гр. 11 = гр. 7 - гр. 3

Гр. 10а, 10б Изменение отложенного налогового актива (проводки по счету 09)
Если гр. 10 > 0, то гр. 10а = гр. 10 * 20% Проводка Дт 09 Кт 68
Если гр. 10 < 0, то гр. 10б = -гр. 10 * 20% Проводка Дт 68 Кт 09

Гр. 11а, 11б Изменение отложенного налогового обязательства (проводки по счету 77)
Если гр. 11 > 0, то гр. 11а = гр. 11 * 20% Проводка Дт 68 Кт 77
Если гр. 11 < 0, то гр. 11б = -гр. 11 * 20% Проводка Дт 77 Кт 68

Связь между величинами отложенных активов (обязательств) на отчетные даты и их изменением за период раскрыта в Справке-расчете эффекта изменения ставок налога на прибыль

ООО "ПромЭл"

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2024 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2024, по ставке 20%				Пересчет по ставке 20%		Эффект изменения временных разниц, по ставке 20%				Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
							Признание	Погашение	Признание	Погашение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Готовая продукция		89,67		17,93					42,84	0,01		14,87		75,95
Доходные вложения в материальные ценности		10 493 249,98		2 098 650,00						2 098 650,00				
Основные средства	214 127,19	38 077 313,91	42 825,44	7 615 462,78			3 990,48	42 825,39	9 401 552,46	2 961 925,75	997,62	3 513 772,35	4 988,16	17 568 861,84
Расходы будущих периодов							22 098,93				5 524,73		27 623,66	
Товары														
Арендные обязательства	48 461 935,74		9 692 387,15				10 104 467,86	5 089 335,31			3 676 879,89		18 384 399,60	
Итого	**48 676 062,93**	**48 570 653,56**	**9 735 212,59**	**9 714 130,71**			**10 130 557,27**	**5 132 160,70**	**9 401 595,30**	**5 060 575,76**	**3 683 402,24**	**3 513 787,22**	**18 417 011,42**	**17 568 937,79**

Порядок расчета

Гр. 6, 7. Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств на 01.01.2024
Гр. 6 = гр. 2 * 20% - гр. 4 = гр. 4 * (20% / 20% - 1)
Гр. 7 = гр. 3 * 20% - гр. 5 = гр. 5 * (20% / 20% - 1)

Гр. 8,9,10,11. Эффект изменения временных разниц
См. Справку-расчет отложенного налога на прибыль, гр. 10а, 10б, 11а, 11б

Гр. 12, 13. Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств на 01.01.2025
Гр. 12 = (гр. 4 + гр. 6 + гр. 8 - гр. 9) * (25% / 20% - 1)
Гр. 13 = (гр. 5 + гр. 7 + гр. 10 - гр. 11) * (25% / 20% - 1)

Гр. 14, 15. Отложенные налоговые активы и обязательства на 01.01.2025
См. Справку-расчет отложенного налога на прибыль, гр. 8, 9
При этом
Гр. 14 = гр. 4 + гр. 6 + гр. 8 - гр. 9 + гр. 12
Гр. 15 = гр. 5 + гр. 7 + гр. 10 - гр. 11 + гр. 13