

# Расчет стоимости чистых активов

ООО "КОРУНД"

(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>                                             |                                   |                       |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | -                     | -                     | -                     |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              | -                     | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства                                         | 1150                              | 6 781                 | 18 917                | 23 833                |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              | -                     | -                     | -                     |
| Запасы                                                    | 1210                              | 21 887                | 28 966                | 62 702                |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | 1 438                 | 1                     | 3 752                 |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 34 228                | 116 925               | 107 777               |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | 5 620                 | -                     | -                     |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 91 058                | 180 106               | 103 174               |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              | -                     | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                 | <b>161 013</b>        | <b>344 914</b>        | <b>301 238</b>        |
| <b>Пассивы</b>                                            |                                   |                       |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | 14 660                | 40 324                | 72 714                |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | -                     | -                     | -                     |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | -                     | 68 807                | 74 339                |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | -                     | -                     | 254                   |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 152 159               | 205 819               | 129 546               |
| Доходы будущих периодов **                                | 1530                              | -                     | -                     | -                     |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | -                     | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                 | <b>166 819</b>        | <b>314 949</b>        | <b>276 853</b>        |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                 | <b>(5 806)</b>        | <b>29 965</b>         | <b>24 385</b>         |

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

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование<br>показателя                       | Код  | Период    | На начало года              |                                                                      | Изменения за период |                             |                                                                      |                               |                               |                             | На конец периода                  |                             |
|--------------------------------------------------|------|-----------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
|                                                  |      |           | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния | Поступило           | Выбыло                      |                                                                      | начислено<br>амортиза-<br>ции | Убыток от<br>обесцене-<br>ния | Переоценка                  |                                   |                             |
|                                                  |      |           |                             |                                                                      |                     | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |                               |                               | Первоначальная<br>стоимость | Накоплен-<br>ная аморти-<br>зация | первоначальная<br>стоимость |
| Нематериальные<br>активы - всего<br>в том числе: | 5100 | за 2024г. | -                           | -                                                                    | -                   | -                           | -                                                                    | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           |
|                                                  | 5110 | за 2023г. | -                           | -                                                                    | -                   | -                           | -                                                                    | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           |
|                                                  | 5101 | за 2024г. | -                           | -                                                                    | -                   | -                           | -                                                                    | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           |
|                                                  | 5111 | за 2023г. | -                           | -                                                                    | -                   | -                           | -                                                                    | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило           | Выбыло                   |                                       | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |           |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2024г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | за 2023г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                        | -                                     |
| в том числе:            | 5141 | за 2024г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                        | -                                     |
|                         | 5151 | за 2023г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                        | -                                     |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя                                               | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5161 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          | 5181 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2023г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) Черкашин Денис Евгеньевич (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г. \_\_\_\_\_

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     | На конец периода |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                                    |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего<br>в том числе: | 5240 | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                                    | 5250 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                                    | 5241 | за 2024г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                                    | 5251 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

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<br>в том числе: | 5260 | -         | -         |
|                                                                                                                              | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:<br>в том числе:                    | 5270 | -         | -         |
|                                                                                                                              | 5271 | -         | -         |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| 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 нематериализуемых основных средств                                                                     | 5287 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
Черкашин Денис  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)



3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Черкашин Денис  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года |                               |                      |                       | Изменения за период |                               |                               |                               |                                           | На конец периода |                                         |                      |
|------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|----------------------|
|                                                |      |           | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло              |                               | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
|                                                |      |           |                |                               |                      |                       | себе-стоимость      | резерв под снижение стоимости |                               |                               |                                           |                  |                                         |                      |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2024г. | 28 966         | -                             | 28 966               | 652 956               | (667 414)           | -                             | -                             | -                             | X                                         | 14 509           | -                                       | 14 509               |
|                                                | 5420 | за 2023г. | 62 702         | -                             | 62 702               | 1 536 411             | (1 570 147)         | -                             | -                             | -                             | X                                         | 28 966           | -                                       | 28 966               |
| в том числе:                                   |      |           |                |                               |                      |                       |                     |                               |                               |                               |                                           |                  |                                         |                      |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024г. | 27 933         | -                             | 27 933               | 257 584               | (281 583)           | -                             | -                             | -                             |                                           | 3 934            | -                                       | 3 934                |
|                                                | 5421 | за 2023г. | 45 397         | -                             | 45 397               | 329 628               | (347 093)           | -                             | -                             | -                             |                                           | 27 933           | -                                       | 27 933               |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2024г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5422 | за 2023г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2024г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5423 | за 2023г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2024г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5424 | за 2023г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2024г. | 1 033          | -                             | 1 033                | 395 372               | (385 830)           | -                             | -                             | -                             |                                           | 10 575           | -                                       | 10 575               |
|                                                | 5425 | за 2023г. | 17 304         | -                             | 17 304               | 1 206 783             | (1 223 054)         | -                             | -                             | -                             |                                           | 1 033            | -                                       | 1 033                |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2024г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5426 | за 2023г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5407 | за 2024г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5427 | за 2023г. | -              | -                             | -                    | -                     | -                   | -                             | -                             | -                             |                                           | -                | -                                       | -                    |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)

Черкашин Денис  
Евгеньевич  
\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                         | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                                                   |                                                           | На конец периода                                          |                               |                                           |
|-------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                 |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредит- орской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |
|                                                 |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                   |                                                           |                                                           |                               |                                           |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5521 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5502 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5522 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5503 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5523 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5504 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5524 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5505 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | X                                                         | X                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5525 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | X                                                         | X                                                         | -                             | -                                         |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 116 925                       | -                                       | 21 879                                                                | -                                                | (104 576)   | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 34 228                        | -                                         |
|                                                 | 5530 | за 2023г. | 107 777                       | -                                       | 92 172                                                                | -                                                | (83 015)    | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 116 925                       | -                                         |
|                                                 | 5511 | за 2024г. | 82 957                        | -                                       | 20 486                                                                | -                                                | (72 784)    | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 30 659                        | -                                         |
|                                                 | 5531 | за 2023г. | 91 783                        | -                                       | 68 298                                                                | -                                                | (76 997)    | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 83 084                        | -                                         |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2024г. | 846                           | -                                       | 152                                                                   | -                                                | (827)       | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 170                           | -                                         |
|                                                 | 5532 | за 2023г. | 3 262                         | -                                       | 715                                                                   | -                                                | (3 232)     | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 846                           | -                                         |
|                                                 | 5513 | за 2024г. | 27 667                        | -                                       | 1 241                                                                 | -                                                | (25 756)    | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 3 217                         | -                                         |
|                                                 | 5533 | за 2023г. | 12 723                        | -                                       | 23 159                                                                | -                                                | (2 786)     | -                                | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 27 667                        | -                                         |
| Прочая                                          | 5514 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | -                                                         | X                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5534 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                 | X                                                         | X                                                         | -                             | -                                         |
|                                                 | 5500 | за 2024г. | 116 925                       | -                                       | 21 879                                                                | -                                                | (104 576)   | -                                | X                                                 | -                                                         | -                                                         | 34 228                        | -                                         |
|                                                 | 5520 | за 2023г. | 107 777                       | -                                       | 92 172                                                                | -                                                | (83 015)    | -                                | X                                                 | -                                                         | -                                                         | 116 925                       | -                                         |

| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |            |                                  |                                                      | Остаток на конец периода |                                                        |
|----------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|----------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                    |      |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло     |                                  | перевод из кредит-ской в де-биторскую задолжен-ность |                          |                                                        |
|                                                    |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат |                                                      |                          | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | -                                                    | -                        | -                                                      |
|                                                    | 5571 | за 2023г. | 1 340                  | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | -                                                    | -                        | 147 053                                                |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | -                                                    | -                        | -                                                      |
|                                                    | 5572 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | -                                                    | -                        | -                                                      |
| займы                                              | 5553 | за 2024г. | 40 324                 | 14 660                                                                | -                                                | (40 324)   | -                                | -                                                    | -                        | 14 660                                                 |
|                                                    | 5573 | за 2023г. | 50 624                 | 35 700                                                                | -                                                | (46 000)   | -                                | -                                                    | -                        | 40 324                                                 |
| прочая                                             | 5554 | за 2024г. | 68 807                 | -                                                                     | -                                                | (68 807)   | -                                | -                                                    | -                        | -                                                      |
|                                                    | 5574 | за 2023г. | 74 339                 | 68 807                                                                | -                                                | (74 339)   | -                                | -                                                    | -                        | 68 807                                                 |
|                                                    | 5555 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | X                                                    | X                        | -                                                      |
|                                                    | 5575 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | X                                                    | X                        | -                                                      |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2024г. | 205 819                | 165 208                                                               | -                                                | (218 870)  | -                                | -                                                    | -                        | 152 157                                                |
|                                                    | 5580 | за 2023г. | 129 799                | 180 052                                                               | -                                                | (104 032)  | -                                | -                                                    | -                        | 205 819                                                |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 192 147                | 119 638                                                               | -                                                | (183 385)  | -                                | -                                                    | -                        | 128 400                                                |
|                                                    | 5581 | за 2023г. | 104 918                | 176 086                                                               | -                                                | (88 857)   | -                                | -                                                    | -                        | 192 147                                                |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2024г. | 4 850                  | 122                                                                   | -                                                | (4 774)    | -                                | -                                                    | -                        | 197                                                    |
|                                                    | 5582 | за 2023г. | 16 648                 | 1 613                                                                 | -                                                | (13 413)   | -                                | -                                                    | -                        | 4 850                                                  |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2024г. | 7 395                  | 299                                                                   | -                                                | (5 476)    | -                                | -                                                    | -                        | 1 548                                                  |
|                                                    | 5583 | за 2023г. | 6 288                  | 1 853                                                                 | -                                                | (746)      | -                                | -                                                    | -                        | 7 395                                                  |
| кредиты                                            | 5564 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | -                                                    | -                        | -                                                      |
|                                                    | 5584 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | -                                                    | -                        | -                                                      |
| займы                                              | 5565 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | -                                                    | -                        | -                                                      |
|                                                    | 5585 | за 2023г. | 73                     | -                                                                     | -                                                | 73         | -                                | -                                                    | -                        | -                                                      |
| прочая                                             | 5566 | за 2024г. | 1 429                  | 200                                                                   | -                                                | (899)      | -                                | -                                                    | -                        | 618                                                    |
|                                                    | 5586 | за 2023г. | 2 372                  | -                                                                     | -                                                | (943)      | -                                | -                                                    | -                        | 1 429                                                  |
|                                                    | 5567 | за 2024г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | X                                                    | X                        | -                                                      |
|                                                    | 5587 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -          | -                                | X                                                    | X                        | -                                                      |
| Итого                                              | 5550 | за 2024г. | 205 819                | 165 208                                                               | -                                                | (218 870)  | X                                | -                                                    | -                        | 152 157                                                |
|                                                    | 5570 | за 2023г. | 131 139                | 180 052                                                               | -                                                | (104 032)  | X                                | -                                                    | -                        | 352 872                                                |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Черкашин Денис  
Евгеньевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

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

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 268 893   | 239 104   |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 6 389     | 18 726    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 2 219     | 5 839     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 4 760     | 4 916     |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 119 096   | 950 859   |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 401 357   | 1 219 444 |
| фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | (9 542)   | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | 16 271    |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 391 815   | 1 235 715 |

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

Руководитель\_\_\_\_\_ (подпись)

Черкашин Денис  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

Черкашин Денис  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)

Черкашин Денис  
Евгеньевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2024г.      |                 | за 2023г.         |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 | -              | -               | -                 | -             |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
|                                    | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
| за 2024г.                          | 5921 | -              | -               | -                 | -             |
| за 2023г.                          |      |                |                 |                   |               |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Черкашин Денис  
Евгеньевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к годовому отчету за 2024 год**  
**по ООО «Корунд»**

**1. Сведения об организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Корунд».

Сокращенное наименование: ООО «Корунд».

Юридический адрес: 450051, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Бирский тракт, д. 59, офис 1. ИНН 0277114640, зарегистрировано 03 марта 2011 года Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ, серия 02 № 006667400, дата записи 03.03.2011 г.

ОГРН 1110280008090 Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 02 № 006667399.

Учредителями Общества являются:

Зубов Андрей Петрович — 33%

Зубов Владимир Петрович — 33 %

Иксанов Игорь Шамилевич — 34%.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Единоличный исполнительный орган Общества: Директор Иксанов Игорь Шамилевич.

Среднесписочная численность работающих за 2024 год: 18 человек.

Основной вид деятельности ОКВЭД — 41.20 — строительство жилых и нежилых зданий.

Общество является членом Саморегулируемой организации Ассоциация строителей Саморегулируемая организация «БашстройТЭК», и имеет Свидетельство № С-184-02-0205-02-190117 от 19.01.2017 г. о допуске к определенным видам работ. Свидетельство выдано без ограничения срока и территории его действия, взамен ранее выданного С-184-02-0205-02-230816 от 23.08.2016 г.

**2. Информация об учетной политике.**

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерского учета. При формировании учетной политики Общество предполагало, что:

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

Учетная политика на последующий 2025 год утверждена приказом № 25 от 28.12.2024 г., внесены изменения, не оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской отчетности.

**3. Информация о бухгалтерской отчетности.**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета, изложенных в Федеральном законе от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), Положении по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденному приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 г. №34н, Положении по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденному приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999г. №43н, приказе Министерства РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, о финансовом результате его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

#### **4. Информация об отдельных показателях финансово-хозяйственной деятельности.**

В 2024 году средства чистой прибыли полученной по итогам 2023 финансового года не распределялись, дивиденды участникам не выплачивались.

Общество дочерних предприятий не имеет.

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

За отчетный год Общество в совместной деятельности не участвовало.

В 2024 году имущество в доверительное управление не передавалось и не получалось.

Общество не планирует прекращать свою деятельность, события, которые могут оказать влияние на прекращение деятельности Общества в будущем, отсутствуют.

#### **5.Сведения об отдельных активах и обязательствах.**

В 2024 году основные средства в эксплуатацию не вводились

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта основных средств.

| Группа основных средств | Количество месяцев |
|-------------------------|--------------------|
| Первая группа           | 24 месяца          |
| Вторая группа           | 36 месяцев         |
| Третья группа           | 60 месяцев         |
| Четвертая группа        | 84 месяца          |

Остаток НПЗ в размере 10575 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024 г. обусловлен наличием выполненных, но не принятых заказчиком работ на объектах строительства:

«Строительство резервуаров №149,150(V по 5000 м3,керосин)"товарное производство филиал ПАО Башнефть Башнефть-Новойл»

Оценка затрат незавершенного производства осуществляется по фактически произведенным затратам на основании акта инвентаризации НЗП.

Резерв на оплату отпускных не формируется.

Получены долгосрочные займы и частично погашены долгосрочные займы.. Общая сумма задолженности на 01.01.2025г составляет 14660,0 тыс. рублей. Займодавец ООО «Партнертрансгрупп».

Размер добавочного капитала в 2024 году не изменился и составляет 14 700 тысяч рублей.

**6. Информация о связанных сторонах.**

В 2024 году были операции со связанными сторонами, тыс. руб.

| Наименование            | ИНН        | Сумма операции | Кем выступает | аффилированность     |
|-------------------------|------------|----------------|---------------|----------------------|
| ООО «ПАРТНЕРТРАНСГРУПП» | 0278205674 | 866,0          | арендодатель  | Конечные бенефициары |
| ООО «ПАРТНЕРТРАНСГРУПП» | 0278205674 | 44950,0        | Займодавец    | Конечные бенефициары |

**6. Информация о доходах и расходах организации.**

В 2024 году выручка от деятельности ООО «Корунд» составила 373151,0 тыс. руб. По сравнению с показателями за 2023 года, выручка уменьшилась на 873272 тыс. руб. В 2024 году не было заключено договоров.

В 2023 году были получены следующие прочие доходы:

| Статья прочих доходов                                        | Сумма в тыс.руб. |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| Доходы, связанные с реализацией ТМЦ                          | 10137            |
| Получены проценты на остаток ден. средств на расчетном счете | 1675             |
| Прочие доходы                                                | 899              |
| <b>ИТОГО</b>                                                 | <b>12711</b>     |

В 2023 году осуществлены следующие прочие расходы:

| Статья прочих расходов                        | Сумма в тыс.руб. |
|-----------------------------------------------|------------------|
| Расходы, связанные с реализацией ТМЦ          | 7657             |
| Услуги банка                                  | 227              |
| Приняты штрафные санкции                      | 14735            |
| Услуги банка по выданным банковским гарантиям | 2522             |
| Прочие расходы                                | 711              |
| <b>ИТОГО</b>                                  | <b>25852</b>     |

По итогам 2024 года Обществом получен убыток в размере 35771 тыс. рублей.

Директор

Черкашин Д.Е..