STELS
SMART TELEMATIC SYSTEMS

ООО «НПП «Стелс»
634055, Россия, Томская обл.,
г. Томск, ул. Созидания, д. 1

(3822) 488-501
(3822) 488-505
www.nppstels.ru

Исх. № 12/б-25 от "17 " марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД

I.Общие сведения об организации

1. Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие «Стелс» (ООО «НПП «Стелс») зарегистрировано 30 мая 2001 года МУ «Томская регистрационная палата» за № 26263/14708.
2. Учредительным документом Общества является Устав (новая редакция), утвержденный общим собранием участников Общества, протокол № 41 от 26.05.2015г.
3. Юридический адрес организации: 634055, Томская область, г.Томск, ул.Созидания, д.1. Адрес фактического местонахождения совпадает с юридическим адресом.
4. Размер уставного капитала организации составляет 20 000 (Двадцать тысяч) рублей (оплачено 100%). Учредителями Общества являются:
Шутин Анатолий Анатольевич — с долей 50% в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации;
Татаринов Андрей Петрович — с долей 50% в уставном капитале, занимает должность технического директора (директора по развитию) организации.
5. Руководство текущей деятельностью общества с ограниченной ответственностью с даты его регистрации осуществляется генеральным директором Шутиным Анатолием Анатольевичем. Главный бухгалтер Общества – Даммер Ольга Витальевна (с 17.06.2008г.).
6. ООО «НПП «Стелс» имеет одно обособленное подразделение: *Отдел маркетинга и продаж в Центральном федеральном округе*, зарегистрировано Инспекцией ФНС России № 24 по г. Москве 29.07.2010г. (Уведомление № 3204186 от 27.08.10), адрес места нахождения обособленного подразделения: 117186, г. Москва, ул.Нагорная, дом 3А, этаж 2, помещение I, комната 24. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, не имеет отдельного расчетного счета.
7. В соответствии с Федеральным законом от 22.07.2005г. № 116-ФЗ «Об особых экономических зонах в РФ» ООО «Научно-производственное предприятие «Стелс» зарегистрировано в качестве резидента особой экономической зоны технико-внедренческого типа 15.06.2009г. Минэкономразвития РФ за № 2009700218534. ООО «НПП «Стелс» осуществляет свою деятельность на территории ОЭЗ ТВТ «Томск» с 26 марта 2011года.
8. ООО «НПП «Стелс» является в соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 года № 209-ФЗ субъектом малого и среднего предпринимательства и относится к категории - малое предприятие.
9. В феврале 2023 года ООО «НПП «Стелс» внесено в реестр организаций, осуществляющих деятельность в сфере радиоэлектронной промышленности Минпромторга России, реестровая запись #-479 от 22.02.2023. В связи с этим Общество приобрело право на применение пониженных ставок страховых взносов и ставок по налогу на прибыль организаций.

II Информация об аудиторе Общества

В соответствии с ФЗ от 30 декабря 2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (с изменениями от 29.12.2020 № 476-ФЗ) бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «НПП «Стелс» Общества за 2024 год **подлежит** обязательной аудиторской проверке. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год проведен аудиторской фирмой ООО «Томаудит»

Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Томаудит»
Место нахождения	634050, г. Томск, пер. Пионерский, 8-14
ИНН/КПП	7017124310/701701001
ОГРН	1057002540440
Членство в саморегулируемой организации	Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
Рег. номер	ОРНЗ 11606064445 от 30.11.2016г.

Ш Информация об учетной политике и ее изменениях

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «НПП «Стелс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учет аи отчетности организаций в РФ.
2. При составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год учтено, что вступили в силу для обязательного применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и изменения в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части требований к формированию в бухгалтерском учете информации о капитальных вложениях в нематериальные активы.
3. Приказом генерального директора Общества №26 от 31.12.2023г.утверждены Положения об учетной политике на 2024 год для целей бухгалтерского и налогового учетов.
4. Учетная политика организации разработана на основании действующих положений и федеральных стандартов бухгалтерского учета на 2024 год. Бухгалтерский учет осуществляется и бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется самостоятельным структурным подразделением - бухгалтерией предприятия, под руководством главного бухгалтера.
5. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально-ордерной формы учета и предусмотренным автоматизированной системой ведения бухгалтерского учета 1С: ERP.Управление предприятием.2.2». Обработка учетной информации осуществляется автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы 1С: ERP.Управление предприятием.2.2».
6. Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.
7. При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации установлен уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).
8. В 2024 году осуществлен переход на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капитальных вложений в нематериальные активы (НМА).
9. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» осуществляется перспективно. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капитальных вложений в нематериальные активы (НМА) осуществляется перспективно.
10. ФСБУ 14/2022 не применяется к НМА, стоимость которых несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами текущего периода.
11. Затраты, связанные с выполнением НИОКР отражаются в бухгалтерском учете организации с подразделением на стадии исследования и стадии разработок.
12. Объекты НМА признаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. Амортизация начисляется линейным способом по всем объектам НМА.
13. Лимит устанавливается с учётом существенности информации о малоценных НМА и проверяется ежегодно. К группе НМА «Собственные разработки» лимит существенности не применяется. К несущественным НМА прочих групп относятся НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб. Лимит стоимости не применяется для результатов интеллектуальной деятельности, на которые Организация имеет исключительное право. Данные НМА считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 14 вне зависимости от их стоимости.
14. Активы стоимостью, превышающей 100 000 рублей, сроком полезного использования более одного года, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств. Расходы, связанные с приобретением, созданием активов, характеризующихся одновременно признаками объекта основных средств, но имеющих стоимость ниже установленного лимита, признаются расходами периода, в котором они понесены. Данные малоценные активы подлежат учету на забалансовом счете организации, осуществляется надлежащий контроль их

учета и движения. Единицей бухгалтерского учета является инвентарный объект. Начисление амортизации основных средств осуществляется линейным способом.

15. Все объекты ОС по всем группам после признания оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, и их переоценка не производится.

16. Пересмотр элементов амортизации НМА и ОС производится в организации ежегодно.

17. В части имущества, переданного за плату во временное пользование, организацией применяются положения ФСБУ25/2018. Переход на ФСБУ 25/2018 осуществлен упрощенным способом. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

18. Активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, стоимостью менее 100 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

19. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, для оценки при их выбытии используются способ: по средней себестоимости.

20. Организация создает резерв под снижение стоимости запасов по результатам проверки на обесценение запасов, проводимой перед составлением годовой отчетности.

21. По всем видам продукции незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат. В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:

- материальные затраты (сырье и материалы), используемые при производстве продукции, работ, услуг;
- затраты на оплату труда работников производственного отдела, включая мастеров участков (в т.ч. страховые взносы с зарплаты);
- амортизация основных средств, используемых непосредственно в производстве;
- иные затраты, которые напрямую относятся к производству конкретной продукции, работ, услуг.

22. Учет доходов от реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг ведется в соответствии с ПБУ 9/99. Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имеют место независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

23. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами ПБУ 10/99. Расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы оплаты.

24. Включение общехозяйственных расходов в стоимость реализованной продукции осуществляется по методу «директ-костинг». Общехозяйственные, коммерческие расходы и прочие расходы, непосредственно не связанные с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг),учитываются на счетах соответствующих затрат и ежемесячно включаются в расходы без распределения по видам деятельности и отдельным объектам калькулирования.

25. Доходы и расходы , не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются организацией, как прочие доходы и расходы

26. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежемесячно как в бухгалтерском, так и в налоговом учетах.

27. Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется ежемесячно нормативным методом.

28. Налог на имущество, транспортный налог (авансовые платежи по ним) отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности в составе общехозяйственных расходов.

29. Общество планирует внести изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденный приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Вступит в действие с отчетности за 2025 год.

30. Общество планирует внести изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н. Вступит в действие с 1 апреля 2025 года. Досрочный переход не планируется.

IV Финансово-хозяйственная деятельность организации

1. ООО «НПП «Стелс» применяется общеустановленная система налогообложения.
2. Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является - Производство средств связи, выполняющих функцию систем коммутации (ОКВЭД 26.30.11),
3. Дополнительными видами деятельности организации являются: Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01), Научные исследования и разработки в области технических наук (ОКВЭД 72.19.2),

Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (ОКВЭД 62.02), Ремонт машин и оборудования (ОКВЭД 33.12) и другие.

4. Производимые товары, работы, услуги: система охранно-пожарного мониторинга стационарных объектов «STEMAX/Мираж», системы «Умный дом LIVICOM», спутниковая система мониторинга «MIRAGE Drive», а также программное обеспечение к ним.

5. Среднесписочная численность работников за отчетный 2024 год составила 78 человек. Заработная плата в течение отчетного года начислялась и выплачивалась своевременно. Задолженность по выплате заработной платы отсутствует.

6. Задолженность по платежам в бюджет предприятие не имеет.

7. Дивиденды в течение года начислялись и выплачивались, задолженность по выплате дивидендов по состоянию на отчетную дату отсутствует.

8. Кредиты и другие заемные средства в отчетном периоде не привлекались.

9. Финансовые показатели, тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2023год
Выручка	472 596	427 857
Себестоимость продаж	(172 041)	(164 857)
Текущий налог на прибыль	6 294	4 084
Чистая прибыль (БУ)	206 199	136 591
Чистые активы организации на конец отчетного периода	605 998	429 796

10. Анализ свидетельствует об отличном финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной и долгосрочной перспективе.

V Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской(финансовой) отчетности

1. Строка 1110 Бухгалтерского баланса - Нематериальные активы.

В 2024 году принято к учету в качестве Нематериальных активов объектов на сумму 25 759 тыс. руб., из них собственные разработки – 19 181 тыс. руб., за отчетный период выбыло НМА на сумму 2 505 тыс. руб.. Остаток НМА на конец отчетного периода составил 26 217 тыс. руб., начисленная амортизация – 7 954 тыс. руб., балансовая стоимость – **18 263** тыс. руб..

В отчетном году выполнено НИОКР собственными силами на сумму 31 666 тыс. руб., силами сторонних организаций - на сумму 5 728 тыс. руб.. Результаты ОКР приняты в качестве НМА в отчетном периоде на сумму 24 909 тыс.руб., принято к учету результатов НИР 5 062 тыс.руб.. Сальдо незаконченных операций по НИОКР по состоянию на отчетную дату - **9 941** тыс. руб..

Обществом осуществлена проверка нематериальных активов на предмет обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на 31 декабря 2024 г. В результате анализа произведенной оценки Общество подтверждает отсутствие признаков обесценения.

Переоценка нематериальных активов в отчетном году не производилась.

Наличие и движение нематериальных активов и расходов на НИОКР в отчетном периоде представлены в таблице Пояснения №1.

2. Строка 1150 Бухгалтерского баланса - Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс.руб)	На 31.12.2023 (тыс.руб.)
Первоначальная стоимость основных средств, в том числе:	**180 821**	**169 970**
арендованное имущество	*9 383*	--
Амортизация основных средств, в том числе:	**(88 351)**	**(78 082)**
амортизация арендованного имущества	*(2 165)*	--
Незаконченные операции по приобретению ОС	**341**	

Наличие и движение основных средств организации в отчетном периоде представлены в таблице Пояснения №2.

Капитальные вложения в основные средства за отчетный период составили 1 809 тыс.руб, в том числе принято к учету в качестве основных средств в 2024 году на сумму 1 809 тыс. руб. Сальдо незавершенных капитальных вложений (незавершенное строительство основных средств) на конец отчетного периода отсутствует.

Обществом осуществлена проверка основных средств на предмет обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». В результате анализа произведенной оценки Общество подтверждает отсутствие признаков обесценения.

3. Строка 1190 Бухгалтерского баланса - Прочие внеоборотные активы.

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев отражены по строке 1190 бухгалтерской отчетности на 31.12.2024г., как прочие внеоборотные активы в сумме **183** тыс. руб.. К расходам будущих периодов отнесены: расходы по декларированию продукции, неисключительные права пользования компьютерными программами и сервисами, не соответствующие критериям НМА.

4. Строка 1210 Бухгалтерского баланса - Запасы.

Запасы предприятия по состоянию на 31.12.2024г. составил **142 772** тыс.руб. и включает в себя стоимость материалов и комплектующих, готовой продукции, полуфабрикатов, товаров для перепродажи на складах организации, остаток незавершенного производства за минусом созданного резерва под снижение стоимости ТМЦ (4 749 тыс.руб.). В 2024 году бухгалтерский учет запасов осуществлялся в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Под незавершенным производством понимается продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки.

Приобретенные материалы, комплектующие принимаются к учету по фактической себестоимости, товары и полуфабрикаты приобретенные – по стоимости приобретения, готовая продукция и полуфабрикаты произведенные – по фактической производственной себестоимости. Остаток незавершенного производства оценивается на основе данных инвентаризации по фактической производственной себестоимости.

Распределение расходов основного и вспомогательного производства для готовой продукции и услуг осуществляется по показателю «материальные расходы». Общепроизводственные расходы распределяются в бухгалтерском учете на расходы основного производства, базой распределения являются материальные расходы.

Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором они понесены.

Наличие и движение запасов в отчетном периоде представлены в таблице Пояснения №4.

5. Строка 1230 Бухгалтерского баланса - Дебиторская задолженность.

По сомнительной (просроченной) дебиторской задолженности, выявленной в результате инвентаризации расчетов на 31.12.2024г. сформирован резерв – (418 тыс.руб.). По состоянию на 31.12.2023г. данный показатель составлял 35 тыс.руб. Безнадежной дебиторской задолженности на отчетную дату не выявлено. Резерв под обесценение финансовых вложений на отчетную дату создан под договор беспроцентного займа с контрагентом, непогашенный в срок, и составляет 3 006 тыс. руб.

Показатель краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023г. составляет **49 486** тыс. руб. и включает в себя:

Наименование вида дебиторской задолженности	На 31.12.2024 (тыс.руб)	На 31.12.2023 (тыс.руб.)
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	**31540**	**16726**
созданный резерв по сомнительным долгам	*382*	--
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, в том числе:	**17 095**	**32 746**
созданный резерв по сомнительным долгам	*37*	*35*
НДС с выданных авансов	*1 988*	*6 244*
Расчеты с прочими дебиторами	**810**	**566**
Расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам (переплата)–	**41**	**87**
Расчеты по предоставленным беспроцентным займам (за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений)	--	--

Наличие и движение дебиторской задолженности в отчетном периоде представлены в таблице Пояснения № 5.1,5.2.

6. Строка 1240 Бухгалтерского баланса - Финансовые вложения.

К финансовым вложениям – **333 099** тыс.руб. (код 1240) в бухгалтерской отчетности ООО «НПП» Стелс» отнесены:

- 292 000 тыс.руб. - денежные средства, размещенные на срок менее 12 месяцев, на депозитном счете в банке под проценты, по состоянию на 31.12.2024г. ;
- 39 068 тыс. руб. – ценные бумаги - акции сторонних компаний по рыночной стоимости на конец отчетного периода;
- 2 031 тыс.руб. – займ, выданный под проценты на срок до 12 месяцев, начисленные проценты по займу.

Наличие и движение финансовых вложений в отчетном периоде представлены в таблице Пояснения № 3.1.

7. Строка 1250 Бухгалтерского баланса - Денежные средства.

Показатель по коду 1250 бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024г. включает в себя остаток денежных средств на расчетных счетах организации – **5 391** тыс. руб.

8. Строка 1260 Бухгалтерского баланса - Прочие оборотные активы.

По строке 1260 бухгалтерской отчетности на 31.12.2024г. отражены прочие оборотные активы в сумме **140** тыс. руб., в том числе:

- расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев (права пользования компьютерными программами, расходы на подписку на периодические издания, расходы по страхованию имущества).

9. Строка 1310 Бухгалтерского баланса - Уставный капитал.

Размер уставного капитала составляет 20000 (Двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью. Изменений в уставном капитале организации за отчетный 2024 год не происходило.

10. Строка 1370 Бухгалтерского баланса - Нераспределенная прибыль.

На конец отчетного периода нераспределенная прибыль составила **605 978** тыс.руб. Показатель бухгалтерской прибыли предприятия в 2024 году существенно выше уровня 2023 года и составляет 212 493 тыс. руб. (2023г. – 140 675 тыс. руб.), налог на прибыль – 6 294 тыс. руб., таким образом, чистая прибыль за отчетный 2024 год составила – 206 199 тыс. руб. (+69 608 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года).

11. Строки 1410,1510 Бухгалтерского баланса - Заемные средства.

Показатели долгосрочных и краткосрочных обязательств как по состоянию на 31.12.2024г., так и на дату 31.12.2023 отсутствуют.

12. Строка 1520 Бухгалтерского баланса - Кредиторская задолженность.

Показатель краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024 г. составляет **28 744** тыс. руб. и включает в себя:

Наименование вида дебиторской задолженности	На 31.12.2024 (тыс.руб)	На 31.12.2023 (тыс.руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**995**	**133**
Авансы, полученные от покупателей, в том числе:	**2 818**	**6 285**
НДС с полученных авансов	*556*	*1 257*
Сальдо текущей задолженности перед бюджетом по налогам и страховым взносам , в том числе	**24 931**	**22 432**
НДС	*23 358*	*16 243*
Страховые взносы по единому тарифу, вкл. НСиПЗ	*582*	*5 193*
Налог на прибыль организаций	*979*	*987*
Транспортный налог	*9*	*9*
Налог на имущество организаций	*3*	

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на отчетную дату отсутствует.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде представлены в таблице Пояснения № 5.3,5.4.

13. Строка 1540 Бухгалтерского баланса - Оценочные обязательства.

Показатель оценочных обязательств по строке 1540 бухгалтерский отчетности по состоянию на 31.12.2024г. – 10 051 тыс. руб. включает в себя сальдо начисленного резерва по расходам на предстоящие отпуска и страховые взносы. Инвентаризация резерва на отчетную дату проведена. Данный показатель по состоянию на 31.12.2023г. составлял – 9 888 тыс.руб..

Наличие и движение оценочных обязательств в отчетном периоде представлены в таблице Пояснения № 7.

14. Строка 1550 Бухгалтерского баланса - Прочие обязательства.

В 2024 году организация утратила право не применять ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», в связи с чем, осуществлен переход на новый порядок учета арендованного имущества *упрощенным способом* согласно требованиям указанного ФСБУ. По строке 1550 бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год отражен показатель сальдо расчетов по аренде имущества **7 293** тыс. руб., в том числе:

- Арендные обязательства – 10 828 тыс. руб.;
- Авансы по договорам аренды (обеспечительный платеж) – (482) тыс.руб.;
- Проценты по аренде – (1248) тыс. руб.;
- НДС по арендным обязательствам – (1805) тыс. руб..

Срок договора аренды – до 16.04.2028 г. Предметом аренды является помещение площадью 128,6 кв. м., находящееся по адресу: г. Москва, ул.Нагорная, д.3а, 2этаж, пом.I, ком.24. В арендованном помещении располагается офис структурного подразделения Организации – Отдел маркетинга и продаж в ЦФО. Проценты по аренде рассчитаны, исходя из ставки дисконтирования 10,04%.

15. Состав затрат на производство, Пояснения № 6, тыс.руб.

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Материальные расходы	157 734	157 103
Расходы на оплату труда	96 423	106 623
Страховые взносы в бюджет	7 383	6 357
Амортизация (ОС,НМА,НИОКР)	37 340	36 289
Прочие затраты	22 405	16 705
Итого затрат	**318 285**	**323 077**

16. Состав прочих расходов - строка 2350 Отчета о финансовыхрезультатах, тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Расходы от реализации прочего имущества	32	
Курсовые разницы по договорам в у.е.	184	3 962
Транспортный налог	37	37
Налог на имущество юр.лиц	12	
Расходы на услуги банков	73	50
Прочие внереализационные расходы	2 026	634
Расходы, не принимаемые в целях налогообложения	1 966	1 375
Формирование резерва по сомнительным долгам	2 100	180
Формирование резерва под обесценение ТМЦ	1 629	611
Проценты по аренде имущества (ФСБУ 25/2018)	784	
Переоценка ценных бумаг	1 313	
Итого затрат	**10 156**	**6 849**

17. В 2024 году ООО «НПП «Стелс» государственная поддержка не оказывалась.

VI. Информация о связанных сторонах.

1. Связанными сторонами являются

Наименование	ИНН	Юридический адес	Дата, место регистрации
ООО «Стелс Экспорт»	7017369222	634061,г.Томск ул.Лебедева,16-60	28.01.2015г., ИФНС России по г.Томску
ООО «Стелс Экспресс» (до 15.02.2024 ООО «М2М Томск»)	7017385440	634055, г.Томск, ул. Созидания,1	21.09.2015г., ИФНС России по г.Томску
ООО «Стелс Телематика»	5017108058	634055, Томская область, г.Томск, ул.Созидания, д.1, каб.213	02.11.2016г.,ИФНС по г.Томску

2. Основные показатели, раскрывающие характер отношений в 2024 году со связанными сторонами, тыс.руб.

Показатели	ООО «Стелс Экспорт»	ООО «Стелс Экспресс»	ООО «Стелс Телематика»
Операции по реализации собственной продукции	40 608	24 836	-
Операции по закупке товара	-	-	-
Операции по договорам займа (выдача/погашение)	-	-	0/306
Величина дебиторской задолженности по операциям реализации на 31.12.2024г.	Отсутствует	Отсутствует	Отсутствует
Величина просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2024г.	Отсутствует	Отсутствует	Отсутствует

Величина образованных РСД на 31.12.2024г.	Резерв не создан	Резерв не создан	Резерв не создан
Величина дебиторской задолженности по операциям займа 31.12.2024г.	Отсутствует	Отсутствует	3 006
Величина образованных резервов по обесценение финансовых вложений на 31.12.2024г.	Отсутствует	Отсутствует	3 006
Величина списанной дебитор. задолженности, по кот. срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет РСД	Отсутствует	Отсутствует	Отсутствует

3. К основному управленческому персоналу организации относятся: генеральный директор, директор по развитию, коммерческий директор. В 2024 году основному управленческому персоналу произведены выплаты, связанные с выполнение должностных обязанностей в сумме 11 520 тыс. руб., страховые взносы с данных выплат составили – 507 тыс. руб.

4. В 2024 году производилась выплата дивидендов учредителям Общества из нераспределенной прибыли предыдущего отчетного периода.

VII Информация о непрерывности деятельности

В отчетном периоде Общество не принимало решений по прекращению деятельности. Общество не намерено и не планирует прекращать свою деятельность в течение 12 ближайших месяцев. В 2025 году Общество планирует продолжать свою деятельность в прежних объемах, существенные изменений в деятельности не планируются.

VIII Анализ рисков финансово-хозяйственной деятельности

1. В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию различных рисков экономического и иного характера, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.
2. Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, трудно прогнозируемыми. Однако Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты компании.

IX События после отчетной даты

1. Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результатов деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024г. не имеется.

2. Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации либо поставить под сомнение допущение непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем. Общество планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности.

X Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

В финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2024 году чрезвычайные факты отсутствовали.

Приложения: Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – стр. 9-22.

Генеральный директор  Шутин А.А.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	2 962	(2 505)	25 759	(2 505)	2 505	(7 954)	-	-	-	26 217	(7 954)
	5110	за 2023г.	2 847	(2 745)	457	(343)	270	(30)	-	-	-	2 962	(2 505)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	2 365	(1 907)	25 759	(1 907)	1 907	(7 954)	-	-	-	26 217	(7 954)
	5111	за 2023г.	1 907	(1 907)	457	-	-	-	-	-	-	2 365	(1 907)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024г.	597	(597)	-	(597)	597	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	624	(624)	-	(27)	27	-	-	-	-	597	(597)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	260	(169)	-	(260)	192	(23)	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	56	(44)	-	(56)	51	(7)	-	-	-	-	-

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: Прочие нематериальные активы	5121	19 181	-	-

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	-	3	4
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	-	2	2
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	-	1	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	28 333	(9 216)	37 394	-	-	(56 511)	-	-
	5150	за 2023г.	28 383	(10 693)	28 333	-	-	(26 907)	28 333	(9 216)
в том числе: НИР	5141	за 2024г.	7 482	(3 518)	5 062	-	-	(9 026)	-	-
	5151	за 2023г.	11 636	(4 811)	7 482	-	-	(10 343)	7 482	(3 518)
Программное обеспечение	5142	за 2024г.	5 714	(1 917)	8 111	-	-	(11 907)	-	-
	5152	за 2023г.	9 985	(3 289)	5 714	-	-	(5 869)	5 714	(1 917)
Аппаратные средства	5143	за 2024г.	15 138	(3 781)	24 222	-	-	(35 578)	-	-
	5153	за 2023г.	6 762	(2 593)	15 138	-	-	(10 695)	15 138	(3 781)

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.	2 518	37 394	-	(29 971)	9 941
	5170	за 2023г.	2 627	31 031	-	(31 140)	2 518
в том числе: НИР	5161	за 2024г.	-	5 062	-	(5 062)	-
	5171	за 2023г.	-	7 482	-	(7 482)	-
Программное обеспечение	5162	за 2024г.	-	8 111	-	(8 111)	-
	5172	за 2023г.	-	5 714	-	(5 714)	-
Аппаратные средства	5163	за 2024г.	2 518	24 222	-	(16 798)	9 941
	5173	за 2023г.	2 627	17 836	-	(17 945)	2 518
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	850	-	(850)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5181	за 2024г.	-	850	-	(850)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Шутин Анатолий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						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.	169 970	(78 082)	1 468	-	-	(8 102)	-	-	-	171 438	(86 186)
	5210	за 2023г.	178 545	(84 284)	7 041	(15 616)	15 554	(9 351)	-	-	-	169 970	(78 082)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	38 173	(20 101)	1 468	-	-	(2 123)	-	-	-	39 641	(22 225)
	5211	за 2023г.	46 382	(33 441)	7 041	(15 250)	15 188	(1 849)	-	-	-	38 173	(20 101)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2023г.	366	(280)	-	(366)	366	(86)	-	-	-	-	-
Здания	5203	за 2024г.	122 694	(53 636)	-	-	-	(5 610)	-	-	-	122 694	(59 246)
	5213	за 2023г.	122 694	(48 025)	-	-	-	(5 610)	-	-	-	122 694	(53 636)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	5 478	(4 145)	-	-	-	(340)	-	-	-	5 478	(4 485)
	5214	за 2023г.	5 478	(2 369)	-	-	-	(1 776)	-	-	-	5 478	(4 145)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	113	(82)	-	-	-	(22)	-	-	-	113	(104)
	5215	за 2023г.	113	(59)	-	-	-	(22)	-	-	-	113	(82)
Земельные участки	5206	за 2024г.	3 350	-	-	-	-	-	-	-	-	3 350	-
	5216	за 2023г.	3 350	-	-	-	-	-	-	-	-	3 350	-
Другие виды основных средств	5207	за 2024г.	162	(118)	-	-	-	(8)	-	-	-	162	(126)
	5217	за 2023г.	162	(111)	-	-	-	(8)	-	-	-	162	(118)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	1 809	-	(1 468)	340
	5250	за 2023г.	-	7 041	-	(7 041)	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2024г.	-	1 809	-	(1 468)	340
	5251	за 2023г.	-	7 041	-	(7 041)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	7 218	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	876	11 168	11 317
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 _____ Шутин Анатолий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	150 338	-	187 681	(3 608)	-	-	(1 312)	333 099	6 515
	5315	за 2023г.	70 000	-	80 338	-	-	-	-	150 338	-
в том числе: Акции	5306	за 2024г.	35 338	-	8 650	(3 608)	-	-	(1 312)	39 068	6 515
	5316	за 2023г.	-	-	35 338	-	-	-	-	35 338	-
Банковские депозиты	5307	за 2024г.	115 000	-	177 000	-	-	-	-	292 000	-
	5317	за 2023г.	70 000	-	45 000	-	-	-	-	115 000	-
Займы	5308	за 2024г.	-	-	2 032	-	-	-	-	2 032	-
	5318	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	150 338	-	187 681	(3 608)	-	-	(1 312)	333 099	6 515
	5310	за 2023г.	70 000	-	80 338	-	-	-	-	150 338	-

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 _____ Шутин Анатолий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. 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.	150 208	(4 191)	146 017	491 197	(493 885)	1 071	(1 629)	X	147 521	(4 749)	142 772
	5420	за 2023г.	144 371	(4 262)	140 109	486 520	(480 684)	682	(611)	X	150 208	(4 191)	146 017
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	116 030	(3 631)	112 399	134 937	(138 234)	1 046	(1 608)	7 715	112 732	(4 193)	108 539
	5421	за 2023г.	116 101	(3 669)	112 432	141 571	(141 643)	649	(611)	6 041	116 030	(3 631)	112 399
Готовая продукция	5402	за 2024г.	7 289	(333)	6 956	168 280	(170 716)	25	(21)	39 916	4 853	(329)	4 524
	5422	за 2023г.	11 458	(360)	11 098	159 673	(163 841)	27	-	39 091	7 289	(333)	6 956
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	833	(227)	606	5 411	(5 821)	-	-	497	422	(227)	195
	5423	за 2023г.	884	(234)	650	4 460	(4 512)	7	-	336	833	(227)	606
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	26 056	-	26 056	182 571	(179 113)	-	-	-	29 514	-	29 514
	5425	за 2023г.	15 928	-	15 928	180 816	(170 685)	-	-	-	26 056	-	26 056
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 _____ Шутин Анатолий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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.	50 160	(35)	34 821	-	(35 077)	-	(1 717)	-	-	-	49 904	(418)
	5530	за 2023г.	50 596	(200)	35 036	-	(35 482)	-	(345)	-	-	-	50 160	(35)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	16 726	-	18 855	-	(3 659)	-	(1 716)	-	-	-	31 922	(382)
	5531	за 2023г.	8 689	(170)	10 358	-	(2 320)	-	(345)	-	-	-	16 726	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	32 781	(35)	15 654	-	(31 303)	-	(1)	-	-	-	17 132	(37)
	5532	за 2023г.	41 661	(30)	24 105	-	(32 986)	-	-	-	-	-	32 328	(35)
Прочая	5513	за 2024г.	653	-	312	-	(114)	-	-	-	-	-	851	-
	5533	за 2023г.	246	-	583	-	(176)	-	-	-	-	-	653	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	50 160	(35)	34 821	-	(35 077)	-	(1 717)	X	-	-	49 904	(418)
	5520	за 2023г.	50 596	(200)	35 036	-	(35 482)	-	(345)	X	-	-	50 160	(35)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	3 401	3 401	3 916	3 916
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	382	382	-	-	200	200
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	37	37	35	35	-	-
прочая	5543	3 006	3 006	3 366	3 366	3 716	3 716
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	28 850	10 460	-	(10 566)	-	-	-	-	28 744
	5580	за 2023г.	37 276	3 370	-	(11 796)	-	-	-	-	28 850
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	133	949	-	(87)	-	-	-	-	995
	5581	за 2023г.	1 787	52	-	(1 706)	-	-	-	-	133
авансы полученные	5562	за 2024г.	6 285	2 323	-	(5 790)	-	-	-	-	2 818
	5582	за 2023г.	5 211	2 357	-	(1 282)	-	-	-	-	6 285
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	22 432	7 188	-	(4 689)	-	-	-	-	24 931
	5583	за 2023г.	30 278	962	-	(8 808)	-	-	-	-	22 432
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	28 850	10 460	-	(10 566)	-	X	-	-	28 744
	5570	за 2023г.	37 276	3 370	-	(11 796)	-	X	-	-	28 850

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Шутин Анатолий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	154 734	157 103
Расходы на оплату труда	5620	96 423	106 623
Отчисления на социальные нужды	5630	7 383	6 357
Амортизация	5640	37 340	36 289
Прочие затраты	5650	22 405	16 705
Итого по элементам	5660	318 285	323 077
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(608)	(5 908)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	317 677	317 169

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

Руководитель _____ **Шутин Анатолий Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 288	11 399	(10 637)	(1)	10 051
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работников(резерв ежегодных отпусков)	5701	8 691	10 697	(9 995)	-	9 393
Оценочные обязательства по страховым взносам (резерв ежегодных отпусков)	5702	597	703	(642)	-	658

Руководитель _____ (подпись) Шутин Анатолий Анатольевич (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Шутин Анатолий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Шутин Анатолий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.