Пояснения к финансовой отчетности за 2024г. ООО «Баффен Рус»

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии с п. 6 ПБУ 4/99. Существенных отступлений нет.

Раздел 1. Краткая характеристика организации и основных направлений деятельности.

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Баффен Рус».
Краткое наименование: ООО «Баффен Рус».
ИНН 6686041633 КПП 667101001
Место нахождения общества: 620092, Свердловская область, г.Екатеринбург, Территория Ново-Свердловская ТЭЦ, стр. 38/1
Дата и место государственной регистрации: дата регистрации 14.02.2014г., ОГРН 1146686002275.
Участники общества : Щепанов Дмитрий Валерьевич; Чебыкин Михаил Сергеевич
Уставный капитал общества составляет 30 000 (Тридцать тысяч) рублей 00 копеек.
Высший орган управления – общее собрание участников.
Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Щепанов Дмитрий Валерьевич

Основной вид деятельности 25.99 Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки_(код ОКВЭД).
Численность работающих на отчетную дату – 49 человек.

Конечные бенефициары, владеющие 5% и более акций

Доля в УК (СК),% голосующих акций (5% и более)	ИНН	ФИО/ Наименование	Адрес регистрации
50%	560601225106	Щепанов Дмитрий Валерьевич	РФ, 620078, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Мира, д. 41, кв. 281
50%	662514022723	Чебыкин Михаил Сргеевич	РФ, 620105, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Павла Шаманова, д. 44, кв. 130

Наличие обособленных подразделений (ОП) в организации НЕТ.

Бухгалтерская отчетность ООО «Баффен-Рус» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
ООО «Баффен-Рус» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».
ООО «Баффен-Рус» не осуществляло в 2024 году совместную деятельность с другими организациями.
Организация в портфеле договоров 2024 года не имела договора доверительного управления имуществом.
ООО «Баффен-Рус» после отчетной даты 2024 года не имело событий, которые оказали бы или могли оказать влияние на его финансовое состояние.
Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2024 году не было.
Государственная помощь ООО «Баффен-Рус» в 2024 году не оказывалась.
ООО «Баффен-Рус» не планирует прекращение деятельности.

Раздел 2. Учетная политика. Расшифровка отдельных показателей.

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании действующих стандартов бухгалтерского учета и Федерального закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.1.Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Принятые сроки полезного использования основных средств:

1 Здания и сооружения Свыше 30 лет
2 Машины и оборудование От 3 лет до 30 лет
3 Транспортные средства От 5 лет до 10 лет
4 Прочие От 2 лет до 15 лет

Инвентаризация основных средств производится ежегодно.

Общество арендует объекты основных средств:

1. Производственное помещение 1 по адресу: 620092, Свердловская область, г.Екатеринбург, Территория Ново-Свердловская ТЭЦ, стр. 38/1, общей площадью 1406,1 кв.м
2. Производственное помещение 2 по адресу: 620092, Свердловская область, г.Екатеринбург, Территория Ново-Свердловская ТЭЦ,, площадью 1440,2 кв.м

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

Наименование показателя	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	за 2024г.	46 842	(26 815)	17 869	-	-	(7 402)	-	-	-	64 712	(34 218)
	за 2023г.	40 150	(20 294)	6 677	-	-	(6 522)	-	-	-	46 842	(26 815)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2024г.	39 231	(21 161)	17 045	-	-	(6 830)	-	-	-	56 276	(27 991)
	за 2023г.	32 671	(15 072)	6 545	-	-	(6 088)	-	-	-	39 231	(21 161)

2.2.Определение выручки

Способ определения выручки определяется в момент перехода права собственности к другому юридическому или физическому лицу. Момент перехода права собственности определяется в соответствии с условиями договора, заключенного между сторонами.

2.3.Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).
Общество создает резервы: Резервы на оплату отпусков; Резервы по сомнительным долгам

2.4.Наличие и движение запасов

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой. Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по методу ФИФО - по себестоимости первых по времени приобретения; Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции». Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по себестоимости каждой единицы. При признании в бухгалтерском учете выручки от продажи готовой продукции ее стоимость списывается со счета 43 «Готовая продукция» в дебет счета 90 «Продажи»
По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены, тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
1	Материалы на складах	82 594	60 403	14 001
2	Полуфабрикаты на складах	18 618	15 333	1 069
3	Незавершенное строительство	9 651	4 121	2 598
4	Товары на складах	3 659	5 256	3 856
5	Готовая продукция	37 908	17 663	8 412

Транспортно - заготовительные расходы организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.
Дополнительная информация о запасах раскрыта в п. 4.1, 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5. Активы и обязательства выраженные в иностранной валюте

ООО «Баффен-Рус» работает с иностранными компаниями (импорт), активы и обязательства выраженные в иностранной валюте учитываются в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».
Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов:

(тыс.руб.)

Строка в отчете о финансовых результатах	**2024г**	**2023г**
Стр. 2340 Прочие доходы	123	48
Стр. 2350 Прочие расходы	107	34

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

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

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
1	Денежные средства на расчетных счетах организации	139	1 190	45

2.7. Дебиторская задолженность.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации. В составе дебиторской задолженности отражено:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	2 843	2 456	5 272
2	Расчеты по авансам выданные	17 269	16 084	10 058
3	Расчеты с работниками организации	2	50	6
4	Прочая дебиторская задолженность	2 879	2 725	9 244

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.
Резерв по сомнительным долгам рассчитывается ежеквартально
Учет резервов по сомнительным долгам осуществляется по счету 63 «Резервы по сомнительным долгам».
Суммы резерва по сомнительным долгам относятся в уменьшение прибыли (увеличение убытков) отчетного периода(квартала) и признаются прочими расходами.
Сомнительной считается задолженность, не оплаченная в срок, если у организации нет обоснованных оснований считать, что она получит данную сумму задолженности.
В отчетном периоде и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
1	Резерв по сомнительным долгам	0,00	1 278	0,00

Дополнительная информация о дебиторской задолженности раскрыта в п. 5.1-5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.8. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы отсутствуют

2.9. Порядок учета займов.

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней не переводится из долгосрочной в краткосрочную. Начисленные проценты, независимо от срока погашения кредита отражаются в краткосрочной задолженности. Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов, включаются в состав прочих расходов в том периоде, когда они были произведены.

Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Валюта	Срок погашения по договору	На 31.12.2024
1	Кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев	руб.	26.07.2033	29 000

Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены расчеты по процентам к уплате:

№ п/п	Наименование показателя	Валюта	Срок погашения по договору	На 31.12.2024

1	Проценты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам	руб.	26.07.2033	281

2.10. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права:

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16 687	13 241	17 828
2	Расчеты по авансам полученным	98 837	86 814	
3	Расчеты с работниками организации	3 398	2 251	76
4	Расчеты по налогам и сборам	5 846	3 794	1 076
5	Прочая кредиторская задолженность	126	957	2 388

Дополнительная информация о кредиторской задолженности раскрыта в п. 5.3-5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.11. Затраты на производство (расходы на продажу*)*

тыс.руб

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	239 124	164 337
Расходы на оплату труда	5620	65 329	49 516
Отчисления на социальные нужды	5630	12 380	9 229
Амортизация	5640	7 748	7 057
Прочие затраты	5650	56 202	30 018
Итого по элементам	5660	380 783	260 157
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(27 463)	(18 438)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	353 320	241 719

Раздел 3. Прочие пояснения

3.1. Информация по операциям со «связанными сторонами».

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Связанными сторонами ООО «Баффен-Рус» являются следующие лица, с которыми осуществлялись операции в 2024 году:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О.	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Доля участия в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью ,%. Виды операций.
1	Щепанов Дмитрий Валерьевич	РФ, 620078, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Мира, д. 41, кв. 281	Бенефициар. Доля владения 50% Единоличный исполнительный орган.
2	Чебыкин Михаил Сергеевич	РФ, 620105, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Павла Шаманова, д. 44, кв. 130	Бенефициар. Доля владения 50%

Со связанными стороной в 2024г осуществлялись следующие операции:
Задолженность по процентам и займам Щепанова Д.В. перед Обществом на 31.12.2024г. составляет (тыс.руб):

Займы	проценты
530	0

Задолженность по процентам и займам Общества перед Щепановым Д.В. составляет (тыс.руб.)

Займы	проценты
0	0

Обществом выдавались беспроцентные займы за 2024 год.
Задолженность по дивидендам Общества перед Щепановым ДВ., Чебыкиным М.С. на 31.12.2024г. отсутствует.

3.2. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит: 1. единоличного исполнительного органа – генерального директора 2. должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (исполнительный директор, главный бухгалтер). Размер краткосрочных управленческому персоналу Общества в 2024 году составили:

Год	Основной управленческий персонал, должность	Начислено з/пл	Взносы	Всего:
2024	Единоличный исполнительный орган-Генеральный директор	2626	358	2984
2024	Исполнительный директор	5002	774	5776
2024	Главный бухгалтер	2013	269	2281

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты
Никаких долгосрочных выплат управленческому персоналу не предусматривается.

Директор
ООО «Баффен-Рус» Щепанов Д.В.

Главный бухгалтер Алексеева Н.А. «28» марта 2025г.

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.	1 637	(1 186)	-	-	-	(346)	-	-	-	1 637	(1 532)
	5110	за 2023г.	1 637	(650)	-	-	-	(535)	-	-	-	1 637	(1 186)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	1 596	(633)	-	-	-	(531)	-	-	-	1 596	(1 164)

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	6	-	-	-	6
	5170	за 2023г.	-	6	-	-	6
в том числе: Прямая секция с модулем теплового расширения CSA-E-1250-4-22.0/(L:800) (599-Вн) НИОКР	5161	за 2024г.	6	-	-	-	6
	5171	за 2023г.	-	6	-	-	6
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Щепанов Дмитрий Валерьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 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.	46 842	(26 815)	17 869	-	-	(7 402)	-	-	-	64 712	(34 218)
	5210	за 2023г.	40 150	(20 294)	6 677	-	-	(6 522)	-	-	-	46 842	(26 815)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	39 231	(21 161)	17 045	-	-	(6 830)	-	-	-	56 276	(27 991)
	5211	за 2023г.	32 671	(15 072)	6 545	-	-	(6 088)	-	-	-	39 231	(21 161)
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.	37 374	6 774	(1 701)	(17 869)	24 578
	5250	за 2023г.	10 487	33 565	-	(6 677)	37 374
в том числе: Станция гидравлическая VLN.ГС-4,0-280-3,0-20-ГР.ДП.РД.КП	5241	за 2024г.	-	311	-	-	311
	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	5260	-	1
в том числе: Пила циркулярная с радиальным перемещением RYK 420 YILMAZ	5261	-	1
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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 _____ **Щепанов Дмитрий Валерьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Щепанов Дмитрий Валерьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 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.	102 810	(34)	102 776	745 288	(695 634)	-	-	X	152 463	(34)	152 429
	5420	за 2023г.	61 208	(34)	61 174	582 432	(540 831)	-	-	X	102 810	(34)	102 776
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	60 437	-	60 437	185 498	(163 308)	-	-	15 971	82 627	-	82 627
	5421	за 2023г.	37 274	-	37 274	158 217	(135 053)	-	-	9 380	60 437	-	60 437
Готовая продукция	5402	за 2024г.	17 662	(34)	17 628	243 464	(223 219)	-	-	203 935	37 908	(34)	37 874
	5422	за 2023г.	10 412	(34)	10 378	164 589	(157 339)	-	-	153 364	17 662	(34)	17 628
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	5 256	-	5 256	26	(1 623)	-	-	-	3 659	-	3 659
	5423	за 2023г.	3 856	-	3 856	1 457	(57)	-	-	-	5 256	-	5 256
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	19 454	-	19 454	316 834	(308 019)	-	-	-	28 269	-	28 269
	5425	за 2023г.	9 667	-	9 667	257 697	(247 910)	-	-	-	19 454	-	19 454
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	(534)	534	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	473	(473)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Щепанов Дмитрий Валерьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 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.	43 730	(1 278)	12 217	-	(31 989)	-	(1 278)	-	64	443	24 465	-
	5530	за 2023г.	24 258	-	26 191	-	(6 895)	-	-	-	176	-	43 730	(1 278)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	3 734	(1 278)	387	-	(1 278)	-	(1 278)	-	-	-	2 843	-
	5531	за 2023г.	5 273	-	-	-	(1 539)	-	-	-	-	-	3 734	(1 278)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	16 084	-	11 175	-	(9 991)	-	-	-	-	-	17 268	-
	5532	за 2023г.	10 058	-	10 897	-	(4 871)	-	-	-	-	-	16 084	-
Прочая	5513	за 2024г.	23 912	-	655	-	(20 720)	-	-	-	64	443	4 354	-
	5533	за 2023г.	8 927	-	15 294	-	(485)	-	-	-	176	-	23 912	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	43 730	(1 278)	12 217	-	(31 989)	-	(1 278)	X	64	443	24 465	-
	5520	за 2023г.	24 258	-	26 191	-	(6 895)	-	-	X	176	-	43 730	(1 278)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	91 200	-	(62 200)	-	-	-	-	29 000
	5572	за 2023г.	3 000	25 300	-	(28 300)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	4 977	-	-	(4 977)	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	128 286	5 983	6 549	(14 679)	-	-	64	443	126 647
	5580	за 2023г.	24 514	118 003	412	(14 819)	-	-	176	-	128 286
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	13 241	9 589	-	(6 154)	-	-	-	-	16 676
	5581	за 2023г.	17 828	9 611	-	(14 198)	-	-	-	-	13 241
авансы полученные	5562	за 2024г.	86 814	(5 340)	-	17 363	-	-	-	-	98 837
	5582	за 2023г.	3	86 814	-	(3)	-	-	-	-	86 814
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	24 814	14	-	(17 743)	-	-	64	-	7 149
	5583	за 2023г.	5 392	19 422	-	-	-	-	-	-	24 814
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	6 549	(6 269)	-	-	-	-	281
	5584	за 2023г.	9	-	406	(415)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	60	-	-	(60)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	3 416	1 721	-	(1 876)	-	-	-	443	3 704
	5586	за 2023г.	1 222	2 155	6	(143)	-	-	176	-	3 416
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	128 286	5 983	6 549	(14 679)	-	X	64	443	126 647
	5570	за 2023г.	24 514	118 003	412	(14 819)	-	X	176	-	128 286

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 _____ **Щепанов Дмитрий Валерьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	239 124	164 337
Расходы на оплату труда	5620	65 329	49 516
Отчисления на социальные нужды	5630	12 380	9 229
Амортизация	5640	7 748	7 057
Прочие затраты	5650	56 202	30 018
Итого по элементам	5660	380 783	260 157
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(27 463)	(18 438)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	353 320	241 719

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

Руководитель _____ **Щепанов Дмитрий Валерьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ **Щепанов Дмитрий Валерьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 г.