

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИТЗМ» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ирбитский трубный завод «Металлинвест»

Краткое наименование: ООО «ИТЗМ»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6676002265

Код причины постановки на учет (КПП): 667601001

Юридический адрес Общества: Свердловская обл., г.Ирбит, ул.Советская, д.100М
[п. 31 ПБУ 4/99]

Регистрация ООО «ИТЗМ»:

ООО «ИТЗМ» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером **1136676000999**.

В свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц указаны следующие сведения о государственной регистрации Общества:

Дата государственной регистрации: **11.11.2013г.**

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): **серия 66 № 007287665**.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 13 по Свердловской области.

Обособленных подразделений у Общества не зарегистрировано.

Уставный капитал, сведения об учредителях (участниках):

Уставный капитал Общества на 31.12.2024г. равен размеру 10 000,00 рублей

Изменения размера долей Уставного капитала Общества:

5 декабря 2024 г. изменились доли между участниками Общества, сумма уставного капитала Общества не изменялась.

Учредителями являются:

39%	3 900,00 руб.	ООО "Промышленно-Металлургический Холдинг "Тагильская Сталь", ИНН 6623073424
24%	2 400,00 руб.	АО "Уральский Капитал", ИНН 6658499848
17,6%	1 760,00 руб.	Устюжанинов Евгений Юрьевич, ИНН 666900304494
12%	1 200,00 руб.	АО УК "Металлинвест", ИНН 6623071579
3,7%	370,00 руб.	АО "Крассо", ИНН 6623071515
3,7%	370,00 руб.	АО "Стальком", ИНН 6623078101

Списочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2024 году - 146 человек
- в 2023 году - 161 человек

Основные виды деятельности Общества в 2024 году:

- Общество осуществляет следующие основные виды деятельности: [п. 31 ПБУ 4/99], производство стальных труб, полых профилей и фитингов (ОКВЭД 24.20) из материалов давальца по Договорам подряда.

Исполнительный орган Общества:

Директор Общества – Лыска Андрей Александрович

Лыска Андрей Александрович назначен на должность директора согласно Приказа от 10.07.2024г. № 38.

Главный бухгалтер Общества – Петренко Марина Васильевна

Петренко Марина Васильевна назначена на должность главного бухгалтера согласно Приказа от 07.09.2017г. № ИТЗ00000129 «О приеме работника на должность главного бухгалтера».

Дочерние общества отсутствуют.

Зависимые общества отсутствуют.

В период 2024г. чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ И МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИТЗМ» сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2024г., утвержденной Приказом от 28.12.2023г. № 89/1, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, действующих федеральных стандартов бухгалтерского учета и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов

бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной жизни организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, по прочим операциям - формы первичной учетной документации, утвержденные в организации. Первичный учетный документ может составляться на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью (Порядок применения электронного документооборота устанавливается отдельным локальным документом). Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учёт активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

Основные положения Учетной политики:

- приобретение и заготовление материалов бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение;
- при отпуске и ином выбытии сырье, материалы и возвратные отходы оцениваются по методу FIFO (по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ);
- актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.;
- актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 000 руб.;
- амортизация основных средств и НМА начисляется линейным способом;
- переоценка объектов основных средств не производится;
- предмет аренды признается на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде;
- управленческие (общехозяйственные) расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;
- доходами от обычных видов деятельности являются: выручка от продажи готовой продукции; выручка от продажи товаров; выручка от продаж работ/услуг промышленного характера. Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам;
- расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих;
- затраты для исчисления налога на прибыль распределяются по среднесписочной численности работников путем определения доли среднесписочной численности работников обособленного подразделения в среднесписочной численности работников организации;
- выручка в учете признается по методу начисления.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Основные средства и капитальные вложения.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Фактическими затратами считается выбытие (уменьшение) активов Общества или возникновение (увеличение) его обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (продавцу, подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления имущества, имущественных прав, выполнения работ, оказания услуг.

Общество установило следующий лимит стоимости списания активов для основных средств:

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание активов стоимостью ниже указанного лимита признаются расходами периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Аренда.

В момент заключения договора Общество оценивает, является ли договор арендой либо содержит ли он условия аренды, перечисленные в п. 5 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество в качестве арендатора

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Общество в качестве арендодателя

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:

- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;

- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

В указанных выше случаях объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

В целях определения чистой инвестиции в аренду в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Предварительные платежи по неоперационной (финансовой) аренде, полученные до даты предоставления предмета аренды арендатору, учитываются как авансы полученные. На дату предоставления предмета аренды они уменьшают чистую стоимость инвестиции, т.е. все взаимно обуславливающие активы и обязательства по одному договору оцениваются в сальдированной сумме, за исключением случаев, когда арендодатель не может произвести зачет по условиям договора. При досрочном получении текущих платежей порядок начисления процентов не меняется, если договором не предусмотрено соответствующее изменение графика платежей.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 13 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования устанавливается исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков, использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериального актива, обусловленного соответствующими договорами. При отсутствии вышеперечисленных данных, срок полезного использования устанавливается:

- по исключительным правам на программное обеспечение (кроме крупных систем, по которым должны быть специальные планы использования) - 3 года;

- по прочим – 10 лет.

Сырье и материалы

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", субсчет 10-4 "Тара и тарные материалы", учетные цены не применяются.

Займы и кредиты

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Проценты (дисконт) по выданным векселям признаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Доходы и расходы

- Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

- К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания услуг аренды, выручка от продажи недвижимого имущества. Остальные доходы являются прочими доходами. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

- Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг по аренде, продаже недвижимого имущества. Данные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» и счета 26 "Общехозяйственные расходы". Остальные расходы считаются прочими расходами. На счете 20 «Основное производство» отражаются прямые расходы, на счете 26 «Общехозяйственные расходы» отражаются косвенные расходы. К прямым расходам относятся затраты на амортизацию, используемых в обычных видах деятельности основных средств, коммунальные услуги на содержание используемых в обычных видах деятельности основных средств, расходы на оплату труда и приходящиеся на него страховые взносы работников, задействованных в содержании и эксплуатации объектов основных средств. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

Расходы от обычных видов деятельности

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

2. Корректировки данных отчетности

Корректировки в отчетность не вносились.

3. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

3.1. Капитальные вложения и основные средства

Информация о движении основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Изменение стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка основных средств) в 2024 году не производилось.

3.2. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2024г. Обществом выдан краткосрочный процентный займ сотруднику на сумму 1 500 тыс.руб. сроком до 30 сентября 2029 года. В 2024г.г. займ погашен частично.

В результате анализа финансовых вложений Общества, проведенного по состоянию на 31 декабря 2024г., признаков обесценения не выявлено. Резерв не создан.

3.3. Запасы

Информация о наличии запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2024 года материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества отсутствуют.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создан, ввиду отсутствия признаков обесценения.

3.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.		
	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Дебиторская задолженность, в том числе	11 756	21 523	7 430
покупатели и заказчики	9 568	14 924	2 373
авансы выданные	2 170	1 220	1 110
прочие дебиторы	18	5 379	3 947

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества отсутствует дебиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте.

Права требования дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года не заложены в качестве обеспечения.

Резерв по дебиторской задолженности не создан ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

3.5. Денежные средства

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.		
	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе	136	191	130
касса	0	0	0
расчетные счета	136	191	130

У Общества отсутствуют денежные средства, которые по состоянию на 31 декабря 2024 года не доступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2024 года на балансе у Общества средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества, нет.

3.6. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб. На отчетную дату капитал оплачен полностью.

Участником Общества ООО «ПМХ «Тагильская сталь» внесен вклад в имущество Общества без увеличения уставного капитала в сумме 30 000,00 тыс. руб. на расчетный счет Общества, учтенный, как добавочный капитал

В 2024 году дивиденды Обществом не выплачивались.

Резервный капитал Общество не формирует.

3.7. Заемные средства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	2024 г.		2023 г.		2022 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Займы	0	32901	0	65402	0	37302
Итого заемные средства	0	32901	0	65402	0	37302

Задолженность по начисленным, но не оплаченным процентам, по состоянию на 31 декабря 2024 г. отражена по строке 1510 «Заемные средства» и составила:

Задолженность по процентам	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
По долгосрочным займам	3	119	4
По краткосрочным займам	0	0	0
Итого			

Сумма расходов по займам и кредитам, включенным в строку отчета о финансовых результатах «Проценты к уплате»:

в 2024 году составила – 9 480 тыс.руб. (проценты по займам 845тыс.руб., + Проценты по аренде 8 635 тыс. руб.)

Основание: (п. п. 1, 3, 7, 15, 16 ПБУ 15/2008, п. 11 ПБУ 10/99, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 N 07-04-18/01, п. 13 ФСБУ 5/2019, п. 20 ФСБУ 25/2018):
в 2023 году составила – 760тыс. руб.

3.8. Прочие обязательства (аренда)

Предмет аренды признается Обществом на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом (строка 1150 бухгалтерского баланса «Право пользования активом») с одновременным признанием обязательства по аренде (строка 1450 бухгалтерского баланса IV Долгосрочные обязательства «Прочие обязательства»).

Наименование показателя	Значение показателя, тыс. руб.		
	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Прочие обязательства, в том числе	87 623	81 383	119 097
Арендные обязательства	87 623	81 383	119 097

3.9 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31.12.2024г. кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, отсутствует.

По состоянию на 31 декабря 2024г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам, а также по не имело просроченных обязательств по страховым взносам перед государственными внебюджетными фондами.

3.10. Вознаграждение основному управленческому персоналу

За 2024 год начислено вознаграждение основному управленческому персоналу (оплата труда) в сумме 27 974 тыс.руб., начисленные страховые взносы – 5 596 тыс.руб.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

4.1. Раскрытие информации по доходам и расходам от основной деятельности

Основным видом деятельности Общества является производство незамкнутых стальных профилей горячей обработки, листового проката в пакетах и стального рельсового профиля для железных дорог и трамвайных путей.

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.	
	2024г.	2023г.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	241 352	238 815
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(195 972)	(193920)
Коммерческие расходы	(9 485)	(8 526)

Управленческие расходы	(38 412)	(27 551)
Валовая прибыль (убыток) от продаж	(2 517)	8 818

Управленческие расходы представлены следующими статьями:

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.	
	2024 год	2023 год
Административные расходы	42,5	26,3
Амортизация	55,6	16,3
Аренда оборудования и помещений	358,4	342
Зарплата Администрации	27 973,9	19 543
Интернет	97,2	93,1
Канцелярские товары	173,3	162,8
Командировочные расходы	1 012,7	381
Налоги с ФОТ	5 592,9	3 918,4
Неамортизируемые ОС (расходы АУП)	206	557,5
Обучение сотрудников АУП	296,8	359,6
Подбор персонала	1 681,6	1 170,8
Почтовые расходы	23,4	18,8
Представительские расходы	205,7	262,3
Расходы на обслуживание 1С и др программ	103	71,3
Расходы на сеть и комплектующие материалы	184,1	211
Реклама	2,9	27,5
Услуги мобильной связи	56,4	53
Услуги стац. связи	135	131,2
Хозяйственные расходы АУП	210,5	204,6
Итого	38 412	27 550,8

Информация о расходах по обычным видам деятельности, включая себестоимость произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг), в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

4.2. Раскрытие информации по прочим доходам и расходам Обществом были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	Значение показателя, тыс. руб.	
	2024г.	2023г.
Излишки ТМЦ по результатам инвентаризации	17,7	10
Доход/расход от сдачи лома	247	64,9
Выручка от реализации прочих ТМЦ	1242,9	12
Выручка от реализации услуг	2 886,5	1 505,4
Выручка от реализации прочих услуг	1094,3	
Курсовые разницы	137,8	41,4
Прочие доходы	440,9	5 225,8
Возмещение расходов ФСС по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ	234,9	336,6

ИТОГО:	6 302	7 196
--------	-------	-------

Прочие расходы	Значение показателя, тыс. руб.	
	2024г.	2023г.
Реализация ТМЦ (услуг) прочая	208	308,5
Возмещение ущерба	54	31,4
Пени (административные правонарушения)	3	0,07
Безвозмездная передача	12	
Курсовые разницы	112,8	318
Услуги банка	365	129,4
Представительские	23,4	
Проценты по аренде		9777,8
Доход/расход от сдачи лома с учетом засоренности и погрешности весов	311,6	759,5
Прочая реализация тмц	1 157	408,7
Прочие внереализ. расходы	1902	715,1
Расхождение весов брутто/нетто	0,3	678,7
Мат. Помощь мобилизованным	59,8	1,8
ИТОГО:	5054	13141

4.3 Расчет налога на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденное Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Производит расчет временных разниц "балансовым методом": текущий налог на прибыль исчисляет по данным бухгалтерской прибыли/убытка с отражением в учете информации о постоянных и временных разницах в стоимости активов и обязательств.

Текущий налог на прибыль определяется для целей налогообложения в соответствии с главой 25 НК РФ (п. 21 ПБУ 18/02).

5. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

6. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2024 году не совершались.

7. Информация о прекращении деятельности и реорганизации

В течение 2024 года Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

В 2024 году решения о реорганизации Общества не принимались.

8. Информация о непрерывности деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно и не имеет намерений прекращения деятельности в ближайшие 12 месяцев.

9. Государственная помощь

Бюджетных средств от государства в отчетном периоде у Общества не было

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признаваемые фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили. В 2024 году чрезвычайных ситуаций не было.

Директор



А.А.Лыска

Главный бухгалтер
31.03.2025



М.В.Петренко

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

4

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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			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	
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)
 Пыска Андрей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода			
			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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	193 475	(99 702)	88 390	(660)	660	(58 911)	-	-	175 263	(81 913)
	5210	за 2023г.	180 006	(61 033)	70 740	-	-	(56 691)	-	-	193 475	(99 702)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	186 846	(96 082)	38 993	(372)	372	(52 596)	-	-	119 865	(67 808)
	5211	за 2023г.	132 863	(45 398)	68 800	-	-	(55 489)	-	-	186 846	(96 082)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	3 176	(2 940)	-	(289)	289	(236)	-	-	2 887	(2 887)
	5212	за 2023г.	3 176	(2 363)	-	-	-	(577)	-	-	3 176	(2 940)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	1 297	(187)	1 590	-	-	(236)	-	-	2 887	(424)
	5213	за 2023г.	793	(8)	504	-	-	(179)	-	-	1 297	(187)
Сооружения	5204	за 2024г.	349	(62)	9 069	-	-	(1 058)	-	-	9 418	(1 120)
	5214	за 2023г.	1 164	(228)	-	-	-	(50)	-	-	349	(62)
Здания	5205	за 2024г.	1 311	(253)	36 056	-	-	(4 399)	-	-	37 358	(4 652)
	5215	за 2023г.	38 847	(12 900)	1 269	-	-	(347)	-	-	1 311	(253)
Земельные участки	5206	за 2024г.	-	-	2 681	-	-	(298)	-	-	2 681	(298)
	5216	за 2023г.	2 806	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5207	за 2024г.	167	(16)	-	-	-	(56)	-	-	167	(72)
	5217	за 2023г.	-	-	167	-	-	(16)	-	-	167	(16)
Транспортные средства	5208	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2023г.	27	(9)	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	88 746	(113)	(88 390)	242
	5250	за 2023г.	-	70 740	-	(70 740)	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	220	113	107	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Строительный вагончик (бытовка)	5242	за 2024г.	-	242	-	-	242
Траверса линейная г/л 10,0т, L=8,0м, зацеп за края, на 2СЦ	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения №2	5243	за 2024г.	-	140	-	140	-
	5253	за 2023г.	-	504	-	504	-
Кран козловой КК-К-12,5М зав.№ 31322	5244	за 2024г.	-	1 206	-	1 206	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран г/л 20тн. зав № 50987 1985 г.в. (рег № 61742)	5245	за 2024г.	-	1 066	-	1 066	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран козловой электрический КК № 32 зав № 279 г/л 32 тн+8 тн вспом	5246	за 2024г.	-	904	-	904	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой № 16291 рег. № 35300 г/л 5тн Ирбит	5247	за 2024г.	-	171	-	171	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой КМ-10 рег № 28618 зав № 399 Ирбит	5248	за 2024г.	-	344	-	344	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой КМ-10 рег № 28619 зав.№ 601 Ирбит	5249	за 2024г.	-	238	-	238	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой КМ-10 рег № 51608 зав № 479 Ирбит		за 2024г.	-	257	-	257	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой КМ-16 рег № 51007 зав № 40926 Ирбит		за 2024г.	-	597	-	597	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой КМ-5 рег № 34591 зав № 16284 Ирбит		за 2024г.	-	108	-	108	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой рег № 14537 зав № 16563 Ирбит		за 2024г.	-	226	-	226	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран подвесной мостовой КМ-5 (кран-балка) Ирбит		за 2024г.	-	166	-	166	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Передаточная тележка 1		за 2024г.	-	99	-	99	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Передаточная тележка 2		за 2024г.	-	88	-	88	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Подкрановые пути пролет 1-5		за 2024г.	-	421	-	421	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Подкрановые пути пролет А-Б		за 2024г.	-	569	-	569	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Подкрановые пути пролет Б-В		за 2024г.	-	427	-	427	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Станок ленточнопильный BSM-712N 380V 17970 MetalMaster	за 2024г.	-	164	-	164	-	164
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Линия подачи заготовок 2 установками индукционного нагрева ЭЛСИТ (ОТО)	за 2024г.	-	13 079	-	13 079	-	13 079
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Строительный вагончик (КПП)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	78	-	78	-	78
квартира г.Ирбит, ул. Логинова д.69 кв.16	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	615	-	615	-	615
офисное помещение г.Ирбит, ул.Советская, 102 3 этаж каб 5 и 6	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	107	-	107	-	107
имущество по договору аренды 764 БИ от 01.01.2023	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	67 095	-	67 095	-	67 095
Промышленный каплеуловитель маркиратор EBS 6600	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	355	-	355	-	355
Захват 2 ЗСК 18-35,0 (ЗСК 2000.03.497 (ЗСК 218.05.000 СБ) без кантователя)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 350	-	1 350	-	1 350
МФУ лазерное черно-белое KYOCERA ECOSYS M3145DN	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	167	-	167	-	167
офисные помещения по дог. аренды 53, г.Ирбит, ул.Советская 102, 3этаж, каб.5.6 + архив	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	469	-	469	-	469

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	140	582
в том числе:			
Система видеонаблюдения №2	5261	140	504
Строительный вагончик (КПП)	5262	-	78
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 немортизуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  Лыска Андрей
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	1 500	-	50	-	1 435	65
	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.	-	-	-	1 500	-	50	-	1 435	65
	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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Льска Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)


28 марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		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.	21 284	-	21 284	241 818	(240 578)	-	-	-	X	22 524	-	22 524
	5420	за 2023г.	30 677	-	30 677	236 785	(246 178)	-	-	-	X	21 284	-	21 284
в том числе:	5401	за 2024г.	20 965	-	20 965	31 058	(29 501)	-	-	-	-	22 522	-	22 522
	5421	за 2023г.	29 796	-	29 796	30 201	(39 032)	-	-	-	-	20 965	-	20 965
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	7	(4)	-	-	-	-	3	-	3
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	319	-	319	201 269	(201 588)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	881	-	881	198 058	(198 620)	-	-	-	-	319	-	319
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	9 485	(9 485)	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	8 526	(8 526)	-	-	-	-	-	-	-
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:  Лыска Андрей
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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													
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов 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.	30 784	-	21 305	-	-	(28 321)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 769	-	-
	5524	за 2023г.	26 164	-	10 393	-	-	(16 407)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 784	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	21 523	-	5 227	-	-	(15 412)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 745	-	-
	5530	за 2023г.	7 324	-	11 941	-	-	1 053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 523	-	-
в том числе:																									
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	14 924	-	8 951	-	-	(14 306)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 568	-	-
	5531	за 2023г.	2 373	-	12 563	-	-	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 924	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	(619)	-	(3 821)	-	-	6 333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 893	-	-
	5532	за 2023г.	1 061	-	(3 062)	-	-	1 382	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(619)	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	7 219	-	97	-	-	(7 440)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	267	1 719	-
	5533	за 2023г.	3 891	-	2 441	-	-	(317)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 204	7 219	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	21 523	-	5 227	-	-	(15 412)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	267	11 745
	5520	за 2023г.	7 324	-	11 941	-	-	1 053	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 204	21 523

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	65 402	-	(32 501)	-	-	-	-	32 901
	5573	за 2023г.	37 302	-	(2 000)	-	-	-	-	65 402
прочая	5554	за 2024г.	124 107	30 100	(109 004)	-	-	-	-	145 649
	5574	за 2023г.	163 021	130 546	(114 894)	-	-	10 633	-	124 107
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	23 846	9 523	845	(11 121)	-	140	267	23 497
	5580	за 2023г.	36 226	8 436	760	(22 780)	-	-	1 204	23 846
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	4 841	9 653	-	(3 422)	-	-	-	11 072
	5581	за 2023г.	4 523	1 812	-	(1 494)	-	-	-	4 841
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	(221)	-	-	-	-	-	(221)
	5582	за 2023г.	17 673	271	-	(17 944)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	14 271	(1 643)	-	(5 034)	-	140	267	8 002
	5583	за 2023г.	10 011	4 201	-	(1 143)	-	-	1 202	14 271
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	119	-	845	(960)	-	-	-	3
	5585	за 2023г.	4	-	760	(645)	-	-	-	119
прочая	5566	за 2024г.	4 615	1 734	-	(1 705)	-	-	-	4 645
	5586	за 2023г.	4 015	2 152	-	(1 554)	-	-	2	4 615
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	23 846	9 523	845	(11 121)	-	X	267	23 497
	5570	за 2023г.	36 226	8 436	760	(22 780)	-	X	1 204	23 846

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  **Лыска Андрей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	27 688	38 637
Расходы на оплату труда	5620	95 840	75 604
Отчисления на социальные нужды	5630	21 601	16 765
Амортизация	5640	58 911	56 691
Прочие затраты	5650	40 200	41 507
Итого по элементам	5660	244 240	229 204
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	--	--
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	--	--
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	316	562
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	244 556	229 766

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

Руководитель  (подпись) **Лыска Андрей Александрович** (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
 (подпись)

Лыска Андрей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.