ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2024 год

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АА ГРУП»

Введение

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской годовой отчетности ООО «АА ГРУП».

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 г., подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и правилами бухгалтерского учета и отчетности, в том числе в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета, установленными в Российской Федерации, а также Положением по учетной политике, утверждённым приказом ООО «АА ГРУП» № У-1 от 28.12.2023 г.

Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность Общества является достоверной и полной, так как сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности.

1. Общие положения

Общество с ограниченной ответственностью «АА ГРУП» организовано 05 февраля 2016 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1169658012424 (свидетельство о государственной регистрации серия 66 №007932416).

Свидетельство выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга.

Организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности – частная.

Место нахождения (юридический адрес): 620000, Свердловская обл, Екатеринбург г, Малышева ул, д 51, офис 31/05.

Основной вид деятельности ООО «АА ГРУП»: ОКВЭД 41.20 строительство жилых и нежилых зданий.

Также ООО «АА ГРУП» занимается организацией перевозок грузов (в том числе часть выручки облагается НДС по ставке 0%) и предоставлением услуг по обслуживанию оборудования горно-обогатительных фабрик.

В целях осуществления коммерческой деятельности открыто четыре обособленных подразделения, не выделенных на отдельный баланс, по следующим адресам:

1. 454016, Челябинская обл, Челябинск г, Братьев Кашириных ул, 73, 202
2. 457357, Челябинская обл, Карталинский р-н, Карталы г, Пушкина ул, 15/4, 2
3. 680021, Хабаровский край, Хабаровск г, Карла Маркса ул, 96а, оф 414
4. 456873, Челябинская обл, Кыштым г, Коноплянка ул., 5, помещ 202

Информация по отчетным сегментам не формируется.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.Органы управления Общества:

Органами управления Общества в соответствии с Уставом являются:

- общее собрание участников Общества
- единоличный исполнительный орган - директор – Конев Дмитрий Александрович (Протокол №10-23 от 15.11.2023 сроком до 15.11.2024, № 1-24 от 30.08.2024 сроком до 30.08.2025, № 2-24 от 20.11.2024 сроком до 20.11.2025

В соответствии с Уставом Общества ревизионная комиссия не создается.

В отчетном периоде аудитором Общества является независимая аудиторская компания ООО «Агентство аудита и бухгалтерского учета», член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006010607), ОГРН 1086658000923.

5. Организация учета

Лицо, ответственное за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде является Директор.

Для ведения бухгалтерского учета и отражения хозяйственных операций применяется программный продукт 1С Бухгалтерия КОРП 8.3

Общество использует формы первичных учетных документов, которые содержатся в альбомах унифицированных (типовых) форм первичной учетной документации, а также самостоятельно разработанные формы.

4.Уставный капитал

Размер Уставного капитала Общества на отчетную дату составляет 10 000,00 руб.

На отчетную дату уставный капитал полностью сформирован (оплачен).

На отчетную дату собственниками Общества являются:

- Конев Дмитрий Александрович – 60%

- Сутормин Валерий Анатольевич – 40%

Конечным бенефициаром общества является Конев Дмитрий Александрович.

В соответствии с Уставом Общество не формирует резервный капитал.

В отчетном периоде были начислены и выплачены дивиденды с соблюдением требований действующего законодательства.

В 2024 году было распределено и выплачено дивидендов на сумму 220 000 000,00 рублей, в том числе за 2023 год –141 358,30 рублей, за 2024 год –78 641,70 рублей.

5. Выплаты основному управленческому персоналу

В отчетном периоде вознаграждения ключевому управленческому персоналу начислены в размере 5 901,97 тыс. руб. В состав вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, включая премии, начисленный НДФЛ, ежегодные оплачиваемые отпуска. В состав основного управленческого персонала включены директор, коммерческий директор.

6. Сведения об аффилированных лицах и связанных сторонах

Конев Дмитрий Александрович является одновременно и ключевым управленческим персоналом, и учредителем Общества.

Сутормин Валерий Анатольевич является участником Общества с долей участия 40%.

В 2024 году Конев Дмитрий Александрович является директором АНО «Спортивный клуб «Эволюшн Файт Клаб». ИНН 6670517300. В 2024 году ООО «АА ГРУП» перечисляло благотворительный взнос в пользу этой организации. Остатков в виде дебиторской и кредиторской задолженностей на 31.12.2024 с АНО Общество не имеет.

С 24.05.2024 Сутормин Валерий Анатольевич является единоличным участником и директоров ООО «Лайн Кафе» ИНН 6679175756. В 2024 году ООО «АА ГРУП» не заключало договоры с ООО «Лайн Кафе». Остатков в виде дебиторской и кредиторской задолженностей на 31.12.2024 с данной организацией не имеет.

Выплаты по договорам гражданско-правового характера учредителям не производились, директору произведены выплаты по условиям трудового договора в форме заработной платы за выполнение условий договора.

7. Информация о численности персонала Общества

Средняя численность сотрудников ООО «АА ГРУП» за 2024 год составила 295,1 человек, за 2023 год – 269 человека.

Списочная численность на конец отчетного периода - 315 человек, на конец 2023 года - 292 человек. За 2024 год принято 95 новых сотрудника.

8.Сведения о существенных аспектах учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчётности

Учетная политика на 2024 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2024 год, утверждена приказом директора Общества № У-1 от 28.12.2023 г.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008:

-активы и обязательства общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников этого общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

-общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

-принятая обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

-факты хозяйственной деятельности общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

-общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета независимо от выбора способов ведения бухгалтерского учета другими организациями.

Общество раскрывает принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств.

В 2024 году общество не имело бюджетных средств, а также государственной помощи.

В 2024 году общество не имело научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производилось перспективно.

В отчетном периоде Общество не производило исправления существенных ошибок прошлых лет.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация материально-производственных запасов, активов и обязательств проводится ежегодно до 31 декабря отчетного года. Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в три года.

В соответствии с пунктом 1 статьи 12 Федерального закона № 402-ФЗ, объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению на 1% и более от выручки.

Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

По состоянию на 31.12.2024 активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, Общество не имеет.

Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2024 года, 31 декабря 2023 года, 31 декабря 2022 года у Общества отсутствуют нематериальные активы.

Результаты исследований и разработок (НИОКР)

По состоянию на 31 декабря 2024 года, 31 декабря 2023 года, 31 декабря 2022 года у Общества отсутствуют результаты исследований и разработок (НИОКР).

Запасы

Сырье и материалы учитываются по фактическим расходам на приобретение и списываются в производство по средней стоимости.

Оценка незавершенного выполнения работ формируется по неполной производственной себестоимости, управленческие расходы признаются в учете в отчетном периоде полностью по мере их осуществления. На конец 2024 года незавершенных работ нет.

Оценка товарно-материальных ценностей на конец 2024 года не выявила факторов для проведения обесценения, учетные цены по всем единицам ТМЦ соответствуют рыночным.

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

Основные средства и капитальные вложения

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования исходя из сроков полезного использования, по нормам, установленным Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1)

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась.

Основные средства используются Обществом в собственной производственной деятельности.

Общество не имеет внеоборотных активов за пределами Российской Федерации.

По состоянию на отчетную дату на балансе Общества не числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, фактически используемые и находящиеся в процессе государственной регистрации.

В отчетном периоде выбытия основных средств в существенных объемах не было.

В стоимость вложений во внеоборотные активы в отчетном периоде Обществом не включены проценты по заемным средствам, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением имущества, в связи с тем, что внеоборотные активы приобретены без помощи заемных средств.

Объекты, удовлетворяющие критериям, указанным в п.4 ФСБУ 6/2020, стоимостью менее 100 000 рублей, списываются в расходы (сч. 20,.25,26,91) при принятии к учету и не учитываются в составе основных средств.

По состоянию на отчетную дату в строке бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства» объекты незавершенного строительства отсутствуют.

Движение и наличие основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о незаконченных операциях по строительству основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Учет арендных отношений.

Учет при получении имущества в аренду.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Общество 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.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) 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);

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи по таким договорам учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет при передаче имущества в аренду.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости.

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

Финансовые вложения

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) как краткосрочные и долгосрочные активы.

В отчетном периоде отсутствовали финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

По предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости Обществом не производился.

При выбытии финансовых вложений стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

На конец отчетного периода финансовые вложения отсутствуют.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам, выданным и полученным (предварительной оплате) в рамках хозяйственных договоров представлена в бухгалтерском балансе без учета НДС.

Резервы по сомнительным долгам Обществом в отчетном периоде не создавались в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

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

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Учет кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

В учете производится перевод задолженности из долгосрочной в краткосрочную по полученным займам и кредитам, исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом начисленных, но не выплаченных на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров. Задолженность по полученному кредиту (займу) отражается Обществом в сумме фактически полученных денежных средств.

Расходы, связанные с выполнением обязательства по полученным кредитам, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочна задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Заемные средства и проценты, начисленные по ним, по состоянию на 31 декабря 2023 полностью погашены в течение 2023 года. В 2024 году кредиты и займы отсутствовали.

Заемные средства по состоянию на 31.12.2024 (строки 1410, 1510 Бухгалтерского баланса) включают:

в тыс. руб.

Наименование показателя	2024 г	2023 г.	2022 г.
Долгосрочные заемные средства - Всего		-	176 746
В том числе		-	-
Кредиты		-	176 746
Проценты		-	-
Краткосрочные заемные средства - всего		-	3 994
В том числе		-	-
Кредиты и займы		-	-
Проценты по кредиту		-	3 994
Итого заемные средства		-	180 740

Сумма начисленных процентов по кредитам, включенная в прочие расходы, в 2023 году составила 20 079,94 тыс. руб., в 2022 году - 7 527 тыс. руб.

На 31.12.2024 г. Общество не заключало кредитных линий, кредитных договоров на условиях овердрафта.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По строке 1220 Бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена сумма НДС по приобретенным ценностям, не предъявленная Обществом к вычету (возврату из бюджета) на отчетную дату. Общество предполагает произвести вычет указанных сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Порядок создания оценочных обязательств

Основания для признания оценочных и условных обязательств и активов, за исключением раскрытых в отчетности, отсутствуют.

На отчетную дату Обществом отражены оценочные обязательства по оплате отпусков работникам. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате предусмотренных законодательством РФ страховых взносов. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Отложенные налоги

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за отчетный период показатели отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, начисление которых обусловлено наличием в бухгалтерском учете оценочных обязательств по оплате отпусков, а также применением в налоговом учете амортизационной премии.

Постоянные налоговые обязательства начислены по расходам бухгалтерского учета, не признаваемым в целях налогообложения прибыли.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе отражены развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Денежные средства и формирование Отчета о ДДС

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств на расчетных рублевых и валютных счетах;
- размещенные депозиты в коммерческих банках сроком до 3х месяцев.

В отчетном периоде валютных счетов у Общества не было.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Пересчет поступлений и платежей иностранной валюты в рубли для целей включения в отчет о движении денежных средств, производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции по поступлению или выплате валюты. Обмен валюты на рубли не признается денежным потоком. В отчетном периоде поступлений и платежей в иностранной валюте у Общества не было.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Представлены свернуто по строке «Прочее» суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную

систему и возмещение из нее по НДС.

Суммы, связанные с различиями официального и коммерческого курсов валют по операциям покупки и (или) продажи иностранной валюты, в Отчете о движении денежных средств предоставляются свернуто. В отчетном периоде курсовых разниц у Общества не было.

В Отчете о движении денежных средств в составе платежей, связанных с оплатой труда отражены выплаты заработной платы, премий, отпускных, больничных, НДФЛ и страховых взносов, социальные выплаты.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей финансовой деятельности.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов. (Строка 1250 Бухгалтерского баланса)

тыс.руб.

	31.12.2024	**31.12.2023**	**31.12.2022 г.**
Средства в кассе			-
Средства на расчетных счетах в рублях	212 213	37 387	2 841
Средства на валютных счетах			-
Средства на специальных счетах в банках (депозиты)		246 925	145 000
Денежные средства в пути			-
Итого денежные средства		284 312	147 841

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений. Это означает, что выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

В составе доходов от обычных видов деятельности в Отчете о финансовых результатах признаны доходы от выполнения работ, услуг. Остальные доходы Общества являются прочими доходами.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, прочие доходы от реализации иных активов Общества в Отчете о финансовых результатах отражены в нетто-оценке за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка по основным видам деятельности за 2024 год (строка 2110 Отчета о финансовых результатах):

тыс. руб.

Выручка	**2024**	**2023**
ВСЕГО	**5 453 603**	**4 336 329**
Строительно-монтажные работы	1 126 331	1 404 934
Организация грузоперевозок	2 350 337	2 243 361
Ремонты своими силами/подряд	828 003	552 974
Сервисное обслуживание	1 148 223	134 320
Компенсация электроэнергии	709	740

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Себестоимость продаж за 2024 год (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

Себестоимость продаж	**2024**	**2023**
ВСЕГО	**4 187 544**	**4 041 613**
Расходы на оплату труда	482 658	325 739
Материальные расходы	101 596	47 064
Расходы по социальному страхованию	124 699	87 824
Амортизация	11 178	7 187
Субподрядные работы	3 467 413	3 573 799

Затраты, собираемые на счете 26 в качестве условно-постоянных расходов подлежат ежемесячному списанию в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.8 «Управленческие расходы».

Затраты организации на управленческие расходы отражаются отдельной строкой 2220 Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы за 2024 год (строка 2220 Отчета о финансовых результатах)

тыс.руб.

Управленческие расходы	**2024**	**2023**
ВСЕГО	**81 790**	**68 266**
Расходы на оплату труда	35 957	23 720
Амортизация	8 580	10 172
Расходы по социальному страхованию	9 586	6 611
Аренда офиса	2 318	2 933
Бухгалтерские, юридические услуги	3 884	3 058
Материальные расходы	2 950	1 936
Обслуживание автомобилей	1 527	1 386
Командировочные расходы	3 029	3 629
Рекламные услуги	9 000	11 076
Прочие затраты	4 959	3 745

Прочие доходы за 2024 год (строка 2340 Отчета о финансовых результатах):

тыс. руб.

Прочие доходы	**2024**	**2023**
ВСЕГО	**13 668**	**3 905**
в том числе:		
Реализация имущества	4 112	1 524
Курсовые разницы, результат от продажи валюты		
Штрафы, пени, неустойки	2 304	1 643
Прочие доходы	1 140	738
Прибыль (убытки) прошлых лет	6 112	

Прочие расходы за 2024 год (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

тыс.руб.

Прочие расходы	**2024**	**2023**
ВСЕГО	**48 376**	**8 048**
в том числе:		
Стоимость реализованного имущества	4 057	2 436
Штрафы, пени, неустойки	2 299	1 643
Прочие расходы	7 416	3 969
в т.ч. благотворительный взнос	2 350	2 288
Прибыль (убытки) прошлых лет	36 674	

Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена, исходя из величины условного расхода, скорректированного на суммы постоянного налогового расхода, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Постоянные налоговые расходы начислены по расходам бухгалтерского учета, не признаваемым в целях налогообложения прибыли.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

тыс.руб.

Наименование показателя	**2024**	**2023**
Условный расход по налогу на прибыль	237 227	43 843
Постоянный налоговый расход	431	712
Начисление отложенного налогового актива (ОНА)	760	1 843
Погашение отложенного налогового актива (ОНА)	-11	
Эффект от изменения ставки с 20 до 25% на ОНА	1 165	
Начисление отложенного налогового обязательства (ОНО)	-2 463	(1380)
Погашение отложенного налогового обязательства (ОНО)	1 626	409
Эффект от изменения ставки с 20 до 25% на ОНО	-616	
Текущий налог на прибыль	238 119	45 427

9. Информация по прекращаемой деятельности

В 2025 году организация не планирует прекращать деятельность.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

Условным фактом хозяйственной деятельности признается имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность. На отчетную дату у Общества нет таких фактов хозяйственной деятельности.

11. Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российское Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно.

12. Существенные события после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на

финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания настоящей бухгалтерской отчетности нет.

13. Непрерывность деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период банкротство Общества не планируется, налоговые и судебные споры не ведутся.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2024 г., так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции, ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств и привлечением финансирования.

Однако, ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Основываясь на оценке финансового положения Общества, текущих планах на среднесрочные перспективы, прибыльности операций, доступа к финансовым ресурсам, руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

14. Информация о рисках хозяйственной деятельности

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

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. Директор Общества

анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которых приводится ниже.

Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Рыночный риск

Общество привлекает заемные средства только в российских рублях в российских банках. На конец отчетного периода задолженность по полученным заемным средствам отсутствует. Таким образом, Общество снижает возможное негативное влияние на осуществляемую деятельность.

Риск изменения процентной ставки

Долговые обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество снижает возможное негативное влияние на осуществляемую деятельность.

Валютный риск

В отчетном периоде Общество прекратило оказывать услуги иностранным контрагентам. Таким образом, Общество ликвидировало валютный риск.

Кредитный риск

Управление кредитным риском осуществляется руководством Общества.

Кредитному риску подвержены финансовые активы Общества, а именно, денежные средства и их эквиваленты, депозиты в банках и кредитных организациях дебиторская задолженность.

По дебиторской задолженности Общество периодически оценивает кредитный риск, оценивая динамику погашения задолженности, финансовое положение покупателей и прочие факторы. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в частности от вероятности неисполнения обязательств. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Несмотря на то, что на возврат суммы задолженности могут оказать влияние экономические и политические факторы, а также вероятность смены геополитической обстановки в России, руководство Общества считает, что отсутствует существенный риск убытков. Денежные средства и депозиты размещаются только в банках с надежной деловой репутацией, а займы предоставляются только компаниям, с которыми есть опыт сотрудничества.

Депозиты размещаются на короткий срок в пределах 1 месяца.

Общество не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые Обществом работы, услуги не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые работы, услуги.

Общество не оценивает кредитный риск как существенный, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентам Общества своих обязательств по погашению задолженности перед Обществом, не наблюдается.

Риск ликвидности

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, в том числе через потенциальную возможность привлечения кредитных ресурсов, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Страновые и региональные риски

Учитывая геополитическую обстановку, проведение частичной мобилизации, введение санкций в отношении Российской Федерации, Общество сосредоточилось на оказании деятельности внутри страны и расширило объем оказываемых услуг своими силами с увеличением штатной численности. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако данные события могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Представленная отчетность по РСБУ отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемых Обществом работ, услуг, соблюдении сроков выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Директор ООО «АА ГРУП» Конев Д.А.
11 февраля 2025 года

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	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.
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	
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Конев Дмитрий Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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.	75 110	(35 907)	152 407	(43)	35	(19 758)	-	-	-	227 474	(55 630)
	5210	за 2023г.	49 033	(19 328)	28 662	(2 585)	766	(17 345)	-	-	-	75 110	(35 907)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2024г.	58 935	(31 335)	14 833	-	-	(15 526)	-	-	-	73 768	(46 861)
	5211	за 2023г.	33 945	(17 087)	25 490	(500)	432	(14 680)	-	-	-	58 935	(31 335)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	1 106	(907)	-	(43)	35	(152)	-	-	-	1 063	(1 025)
	5212	за 2023г.	1 191	(799)	-	(85)	55	(164)	-	-	-	1 106	(907)
Земельные участки	5203	за 2024г.	6 000	-	-	-	-	-	-	-	-	6 000	-
	5213	за 2023г.	6 000	-	-	-	-	-	-	-	-	6 000	-
Здания	5204	за 2024г.	-	-	136 262	-	-	(1 182)	-	-	-	136 262	(1 182)
	5214	за 2023г.	2 000	(244)	-	(2 000)	279	(35)	-	-	-	-	-
Сооружения	5205	за 2024г.	732	(424)	128	-	-	(152)	-	-	-	860	(576)
	5215	за 2023г.	554	(313)	178	-	-	(112)	-	-	-	732	(424)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2024г.	7 932	(3 077)	844	-	-	(2 573)	-	-	-	8 776	(5 650)
	5216	за 2023г.	5 141	(743)	2 791	-	-	(2 334)	-	-	-	7 932	(3 077)
Офисное оборудование	5207	за 2024г.	405	(163)	340	-	-	(173)	-	-	-	745	(337)
	5217	за 2023г.	201	(143)	204	-	-	(21)	-	-	-	405	(163)
Учтено в составе доходных вложений	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в материальные ценности - всего	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.	23 762	128 645	-	(152 407)	-
	5250	за 2023г.	12 361	40 063	-	(28 662)	23 762
в том числе:							
Усилитель крутящего момента, мультипликатор 1\23, 1\2 х 1-1\2 8000 Нм	5241	за 2024г.	-	286	-	(286)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
пк iRU City 101 Intel Core i7 14700K/MSI PRO 2790-P	5242	за 2024г.	-	197	-	(197)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Tank 300 VIN LGWFF7A54RJ634387	5243	за 2024г.	-	3 624	-	(3 624)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Контейнер металлический	5244	за 2024г.	-	128	-	(128)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект ультразвукового толщиномера Olympus 45MG + Опция повышенного проникновения	5245	за 2024г.	-	558	-	(558)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Tank 700 VIN LGWFGUA74RH967287	5246	за 2024г.	-	11 208	-	(11 208)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Моноблок Aspire 32 S32-1856 QHD Core i7-1360P\16GB\1TB	5247	за 2024г.	-	144	-	(144)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Общежитие 108 мест	5248	за 2024г.	23 310	-	-	(23 310)	-
	5258	за 2023г.	12 361	10 949	-	-	23 310
Баня на площадке общежития	5249	за 2024г.	452	-	-	(452)	-
	5259	за 2023г.	-	452	-	-	452
~~Помещение 167,8 кв.м, 30 эт., Малышева, 51 (66:41:0601001:112)~~		~~за 2024г.~~	~~-~~	~~26 266~~	~~-~~	~~(26 266)~~	~~-~~
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Помещение 74,3 кв.м, 30 эт., Малышева, 51 (66:41:0601001:113)		за 2024г.	-	11 630	-	(11 630)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Помещение 306,9 кв.м, 30 эт., Малышева, 51 (66:41:0601001:106)		за 2024г.	-	24 828	-	(24 828)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Помещение 74,3 кв.м, 30 эт., Малышева, 51 (66:41:0601001:96)		за 2024г.	-	11 630	-	(11 630)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Помещение 74,5 кв.м, 30 эт., Малышева, 51 (66:41:0601001:109)		за 2024г.	-	11 661	-	(11 661)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Помещение 169,2 кв.м, 30 эт., Малышева, 51 (66:41:0601001:111)		за 2024г.	-	26 485	-	(26 485)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MITSUBISHI Pajero Sport QX RUS Instyle 4 WD AT vin X2MGUKS50LM033380		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 900	-	(4 900)	-
Автомобиль MITSUBISHI PAJERO SPORT QX 3,0 VIN X2MGUKSS50LM017760		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 267	-	(4 267)	-
Осциллограф АКИП 74824		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	121	-	(121)	-
Мультипликатор пневматический реверсивный		за 2024г.	-	-	-	-	-

PT-7-6000. КВ. 1 1\2, 1762-6000Nm		за 2023г.	-	1 417	-	(1 417)	-
Автомобиль Niva Travel VIN XTA 212300R0859471		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 123	-	(1 123)	-
Мультипликатор пневматический реверсивный PT-9-9500, кв. 1 1\2 3100-9500 Nm		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 000	-	(1 000)	-
GEELY Tugella VIN L6T7852D5PD030149		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 200	-	(3 200)	-
Автомобиль Pajero Sport QX VIN X2MGUKS10LM033068		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 417	-	(5 417)	-
CHERY TIGGO 8 PRO MAX Красный VIN LVTDD2487ND346042		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 792	-	(2 792)	-
Тестер изоляции MEGGER MIT 515		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	150	-	(150)	-
Ноутбук Asus 15,6' Rog Strix Scar 15 ICore i9		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	204	-	(204)	-
Блок-контейнер (бытовка) 6,0 х 2,4 м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	178	-	(178)	-
GEELY Monjaro VIN LB37852D1PS048373		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 792	-	(3 792)	-
Измеритель параметров вибрации вибротест МГ4.01		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	103	-	(103)	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 685	1 685	1 685
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	6 000	6 000	6 000
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Конев Дмитрий Александрович** (расшифровка подписи)

11 февраля 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 _____ Конев Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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.	16 848	-	16 848	4 214 566	(4 215 977)	-	-	X	15 436	-	15 436
	5420	за 2023г.	19 882	-	19 882	4 089 547	(4 092 581)	-	-	X	16 848	-	16 848
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	16 848	-	16 848	23 940	(25 352)	-	-	3 458	15 436	-	15 436
	5421	за 2023г.	19 882	-	19 882	47 710	(50 744)	-	-	26 952	16 848	-	16 848
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	2 875	(2 875)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	227	(227)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	4 187 750	(4 187 750)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	4 041 610	(4 041 610)	-	-	-	-	-	-
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 _____ Конев Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	650 318	-	9 271 912	2 304	(8 926 796)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	687 664	-	7 607 169	1 643	(7 645 790)	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	303 546	-	6 329 358	50	(6 005 857)	-	-	-	391	1	997 348	-
	5531	за 2023г.	364 830	-	4 867 546	-	(4 928 830)	-	-	-	534	166	650 318	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	324 491	-	1 724 156	-	(1 773 984)	-	-	-	-	-	627 097	-
	5532	за 2023г.	315 834	-	2 173 631	-	(2 164 974)	-	-	-	-	-	303 546	-
Прочая	5513	за 2024г.	21 114	-	1 205 138	2 254	(1 133 972)	-	-	-	-	-	274 663	-
	5533	за 2023г.	6 637	-	546 864	1 643	(533 662)	-	-	-	-	-	324 491	-
Авансы по приобретению ТМЦ	5514	за 2024г.	1 167	-	13 260	-	(12 984)	-	-	-	391	1	94 144	-
	5534	за 2023г.	363	-	19 128	-	(18 324)	-	-	-	534	166	21 114	-
Итого	5500	за 2024г.	650 318	-	9 271 912	2 304	(8 926 796)	-	-	-	X	X	1 444	-
	5520	за 2023г.	687 664	-	7 607 169	1 643	(7 645 790)	-	-	-	X	X	1 167	-
										X	391	1	997 348	-
										X	534	166	650 318	-

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 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.	176 746	402 480	-	(579 226)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	861 737	7 968 698	6	(8 323 083)	-	-	X	X	-
	5580	за 2023г.	376 449	7 920 636	25 251	(7 460 598)	-	-	391	1	507 748
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	293 786	4 194 142	-	(4 272 388)	-	-	534	166	861 737
	5581	за 2023г.	118 117	4 080 279	-	(3 904 610)	-	-	-	-	215 540
авансы полученные	5562	за 2024г.	479 007	1 862 369	-	(2 170 194)	-	-	-	-	293 786
	5582	за 2023г.	201 144	2 284 204	-	(2 006 341)	-	-	-	-	171 182
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	68 801	1 188 748	6	(1 163 607)	-	-	-	-	479 007
	5583	за 2023г.	41 243	845 592	285	(818 268)	-	-	245	-	94 193
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	102	153	68 801
	5584	за 2023г.	3 994	-	24 966	(28 960)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	20 143	723 439	-	(716 894)	-	-	146	1	26 833
	5586	за 2023г.	11 950	710 026	-	(702 253)	-	-	433	13	20 143
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	861 737	7 968 698	6	(8 323 083)	-	X	391	1	507 748
	5570	за 2023г.	376 449	7 920 636	25 251	(7 460 598)	-	X	534	166	861 737

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 _____ Конев Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	20 756	47 064
Расходы на оплату труда	5620	470 926	325 739
Отчисления на социальные нужды	5630	124 699	87 824
Амортизация	5640	11 178	7 187
Прочие затраты	5650	3 559 985	3 573 799
Итого по элементам	5660	4 187 544	4 041 613
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 187 544	4 041 613

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

Руководитель _____ (подпись) Конев Дмитрий Александрович (расшифровка подписи)

11 февраля 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	18 721	54 659	(50 788)	(70)	22 523

Руководитель _____ Конев Дмитрий Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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 _____ Конев Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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 _____ **Конев Дмитрий Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2025 г.