

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2024 год
АО «Инжпроектсервис»**

Оглавление

I. Общие сведения	3
II. Существенные аспекты учетной политики	3
1. Основа составления	3
2. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	3
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
4. Нематериальные активы	4
5. Основные средства	4
6. Финансовые вложения	5
7. Материально-производственные запасы	5
8. Учет расходов	5
9. Расходы будущих периодов	5
10. Отложенные активы и обязательства	5
11. Признание доходов	6
12. Изменения в учетной политике	6
III. Раскрытие отдельных показателей отчетности	6
1. Доходы и расходы	6
2. Расчеты по налогу на прибыль	8
3. Нематериальные активы	8
4. Основные средства	9
5. Материально-производственные запасы	9
6. Финансовые вложения	9
7. Дебиторская задолженность	9
8. Кредиторская задолженность	10
9. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию	10
8.1. Займы выданные	10
8.2. Займы полученные	10
10. Отчет о движении денежных средств	10
IV. Раскрытие информации о связанных сторонах	11
1. Исполнительный орган	11
2. Акционеры общества	11

2.1. Распределение долей в Уставном капитале Общества.....	11
2.2. Операции с акционерами Общества.....	11
3. Прочие связанные стороны и операции с ними.....	11
4. Вознаграждение, выплачиваемое основному управленческому персоналу	11
V. Раскрытие информации оценочных и условных активах и обязательствах	12
VI. Информация по выданным обеспечениям	12
VII. События после отчетной даты. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия. Прекращенные операции. Информация о судебных спорах.....	12
VIII. Государственная помощь.....	12
IX. Анализ непрерывности деятельности Общества	13
X. Приложения	13

I. Общие сведения

АО «Инжпроектсервис» (ОГРН 1037739170017, ИНН 7731179518, КПП 772301001) (далее «Общество») создано 05.10.2001 года.

Общество зарегистрировано по адресу: 115088, г. Москва, 2-ой Южнопортовый проезд, д. 18, стр.2, эт.2, комната 2-14 и не имеет обособленных подразделений/ филиалов.

Основным видом деятельности Общества является деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 145 человек.

Размер уставного капитала общества составляет 10 тысяч рублей. Обществом выпущено 100 акций, в том числе: полностью оплаченных 100 акций.

II. Существенные аспекты учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год подготовлена на основе следующей учетной политики:

1. Основа составления

Бухгалтерский учет сформирован, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного Министерством финансов РФ (Приказ № 34н от 29 июля 1998 года), а также иных действующих Положений по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением случаев, когда активы и обязательства в установленном порядке должны быть отражены в отчетности за вычетом регулирующих величин.

2. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

В 2024 году операции с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, не производились.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочной, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

4. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА. Организацией не устанавливается стоимостной лимит для отнесения активов к НМА.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. Амортизация НМА начинает начисляться со следующего месяца с момента признания в учете объекта НМА и прекращает начисляться с момента его списания.

5. Основные средства

В составе основных средств отражаются компьютеры и офисная техника, а также оборудование и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизации подлежат основные средства стоимостью более 100 тыс. руб. Начисление амортизации производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1 с учетом положений ФСБУ 6/2020 «Основные средства» об определении срока полезного использования объекта основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью. Амортизация объектов основных средств, учитываемых на счете «01» производится линейным способом. Общество, по приобретенным объектам основных средств, бывшим в употреблении, определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Объекты стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Арендные основные средства учитываются обособленно в составе основных средств в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценивается по первоначальной стоимости выбывающей единицы финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.

7. Материально-производственные запасы

Учет поступления материалов производится на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». В качестве учетных цен приобретаемых материалов применяется фактическая себестоимость материалов. Оценка МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

8. Учет расходов

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде и в качестве условно-постоянных списываются на счет 90 «Продажи».

Расходы, соответствующие доходам от обычных видов деятельности, отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности. Остальные расходы отражаются в составе прочих расходов.

9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерской отчетности как расходы будущих периодов с соблюдением требований п.65 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

10. Отложенные активы и обязательства

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах сформирована и отражена в отчетности в соответствии с требованиями ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).

11. Признание доходов

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, т. е. доход от реализации признается в момент перехода права собственности (отгрузки или иной момент, оговоренный в договоре с покупателем) или в момент принятия заказчиком работ (услуг), с соблюдением условий п.12 ПБУ 9/99.

По договорам, не предусматривающих промежуточные этапы (акты), длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы (переходящие договора) применяется ПБУ-2/2008. На отчетную дату по таким договорам на основе бухгалтерской справки-расчета с учетом данных об объемах выполненных незавершенных проектных работ, учтенных в Отчете НЗП, происходит начисление выручки с применением счета 46.

Доходы в виде процентов за предоставление в пользование денежных средств признаются в порядке, предусмотренном п.16 ПБУ 9/99, т.е. при соблюдении условий, предусмотренных п.12 ПБУ 9/99.

12. Изменения в учетной политике

В отчетном году организацией не вносились изменения в учетную политику новая редакция которой была принята в 2022 году и включала в себя правила, касающиеся применения следующих стандартов: ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Продолжал действовать порядок расчета в бухгалтерском и налоговом учете доли прямых расходов по незавершенным проектным работам в общем объеме прямых расходов по отчетным периодам, а также порядок формирования выручки по долгосрочным договорам и договорам, сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы.

В бухгалтерском учете основные средства учитываются с учетом требований ст. 49 раздела VI ФСБУ 6/2020 «Основные Средства»

III. Раскрытие отдельных показателей отчетности

1. Доходы и расходы

Строка 2110 Отчета о финансовых результатах:

В 2024 г. выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) составила 512 171 тыс. руб., в т. ч:

- 509 159 тыс. руб. (99,3%) – выручка от оказания проектных услуг;
- 3 012 тыс. руб. (0,7%) – выручка от деятельности возмещения затрат

На отчетную дату по договорам, не предусматривающим промежуточные этапы (акты), длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер), произведено расчетным методом начисление выручки с учетом объема незавершенных проектных работ. Ее размер составил 14 583 тыс. руб. без НДС. Также произведена корректировка, начисленной в 2023 году на счет 46 выручки в сумме 28 774,5 тыс. руб., в связи с оформлением по ней актов выполненных работ.

В 2023 г. выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) составила 524 264 тыс. руб., в т. ч:

- 512 982 тыс. руб. (97,0%) – выручка от оказания проектных услуг;
- 11 282 тыс. руб. (1,7%) – выручка от деятельности возмещения затрат

На отчетную дату по договорам, не предусматривающим промежуточные этапы (акты), длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер), произведено расчетным методом начисление выручки с учетом объема незавершенных проектных работ. Ее размер составил 29 535 тыс. руб. без НДС. Также произведена корректировка, начисленной в 2022 году на счет 46 выручки в сумме 22 535,6 тыс. руб., в связи с оформлением по ней актов выполненных работ.

Строки 2120, 2220 Отчета о финансовых результатах:

Подробная информация приведена в Приложении № 6 к Пояснениям «Затраты на производство».

Строка 2340 Отчета о финансовых результатах:

В составе прочих доходов отражены:

Виды доходов	Показатели (тыс. руб.)	
	за 2023 год	за 2023 год
Восстановление резерва по сомнительным долгам	0	695,6
Восстановление расходов прошлых лет при корректировке выручки на основании решения суда	0	2 683,0
Доходы от реализации основных средств и прочего имущества	0	3,0
Корректировка резерва отпусков	581,0	1 984,4
Иные доходы, включая проценты от размещения депозитов	9 888,0	3 656,0
Итого по стр.2340	10 469,0	9 022,0

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах:

В составе прочих расходов отражены:

Виды расходов	Показатели (тыс. руб.)	
	за 2023 год	за 2023 год
Корректировка реализации на основании решения суда	0	4 410,0
Пошлины	339,3	134,7
Неустойки, штрафы по хоз. договорам	1 779,0	2 333,8
Затраты по закрытым объектам	4 938,0	5 016,2
Иные расходы	8 596,7	8 344,3
Итого по стр.2350	15 653,0	22 239,0

2. Расчеты по налогу на прибыль

Строка 2410 Отчета о финансовых результатах:

Раскрытие определения величины текущего налога на прибыль за 2024 г.:

- Прибыль до налогообложения составила – 33 304,5 тыс. руб.
- Применяемая налоговая ставка – 20%
- Условный расход по налогу на прибыль (сальдировано) – 6 661 тыс. руб.
- Постоянный налоговый расход (сальдировано) – 1 565 тыс. руб.

Постоянными налоговыми расходами являются расходы, не принимаемые для целей налога на прибыль: непроизводственные премии, материальная помощь, расходы непроизводственного характера, а также расходы и соответствующие им налоги, не являющиеся экономически обоснованными в текущем налоговом периоде.

- Величина налога на прибыль – (8 226,0) тыс. руб.
в т.ч. величина текущего налога на прибыль – (6 154,0) тыс. руб.
в т.ч. величина отложенного налога на прибыль – (2 072,0) тыс. руб.

Временные разницы, представляют собой следующие расходы: начисленные резервы предстоящих отпусков, по сомнительным долгам, расходы по незавершенному производству, расходы будущих периодов.

Раскрытие определения величины текущего налога на прибыль за 2023 г.:

- Прибыль до налогообложения составила – 10 194,5 тыс. руб.
- Применяемая налоговая ставка – 20%
- Условный расход по налогу на прибыль (сальдировано) – 2 038,9 тыс. руб.
- Постоянный налоговый расход (сальдировано) – 707,1 тыс. руб.

Постоянными налоговыми расходами являются расходы, не принимаемые для целей налога на прибыль: непроизводственные премии, материальная помощь, расходы непроизводственного характера, а также документально не подтвержденные расходы и соответствующие им налоги.

- Величина налога на прибыль – (2 746,0) тыс. руб.
в т.ч. величина текущего налога на прибыль – (2 000,0) тыс. руб.
в т.ч. величина отложенного налога на прибыль – (746,0) тыс. руб.

Временные разницы, представляют собой следующие расходы: начисленные резервы предстоящих отпусков, по сомнительным долгам, расходы по незавершенному производству.

3. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении и составе нематериальных активов представлена в Приложении № 1 к Пояснениям.

4. Основные средства

Строка 1150 Бухгалтерского баланса:

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Приложении № 2 к Пояснениям. В Пояснениях отражаются основные средства организации. Арендованное имущество представляет собой офис организации (долгосрочная аренда). В строке 1150 Баланса отражена остаточная стоимость арендованного имущества. Таким образом, раскрывается информация о наличии в стоимостном выражении собственных и арендованных основных средств организации.

5. Материально-производственные запасы

Строка 1210 Бухгалтерского баланса:

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов средств представлена в Приложении № 4 к Пояснениям.

6. Финансовые вложения

Строки 1170, 1240 Бухгалтерского баланса:

По состоянию на 31.12.2024 г. финансовые вложения Общества представляют собой:
- депозитные вклады (краткосрочные), размещаемые в обслуживающем банке.
По всем финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется.

Размещение денежных средств на депозитных вкладах не отражено в отчете о движении денежных средств в разделе денежных потоков от инвестиционных операций, в связи с их краткосрочный характером (менее 3-х месяцев).

На конец отчетного периода депозитные вклады составили 55 млн. руб. и отражены в составе денежных средств и денежных эквивалентов.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в Приложении № 3 к Пояснениям.

7. Дебиторская задолженность

Строка 1230 Бухгалтерского баланса:

Информация о наличии и движении краткосрочной и долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности представлена в Приложении № 5 (разделы 5.1 и 5.2) к Пояснениям.

На основании Приказа руководителя Обществом по окончании отчетного года проведена инвентаризация, в том числе и расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами. Задолженность покупателей подтверждается актами сверок взаимных расчетов в разрезе договоров (номенклатурных объектов). На основании полученной информации, анализируется задолженность контрагентов с точки зрения полноты отражения и сроков погашения, стратегия претензионной работы. С учетом всего вышеизложенного формируется резерв по сомнительным долгам. При формировании

резерва учитывается также ряд факторов, определяющих размер резерва, в том числе письменные гарантии должников по оплате задолженности, опыт сотрудничества с каждым конкретным Заказчиком и прочее.

По стр.5513 таблицы 5.1 в составе краткосрочной дебиторской задолженности отражаются:

- выданные (оплаченные Заказчиком) обеспечения исполнения договоров;
- начисления по выполненным этапам по незавершенным работам (счет 46);
- оплата по налогам и страховым взносам, перечисленная в бюджет ранее установленных сроков.

8. Кредиторская задолженность

Строки 1520 Бухгалтерского баланса:

Подробная расшифровка долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности приведена в Приложении № 5 (разделы 5.3 и 5.4) к Пояснениям.

На основании Приказа руководителя Обществом по окончании отчетного года проводится инвентаризация, в том числе и расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами. Задолженность покупателей подтверждается актами сверок взаимных расчетов в разрезе договоров (номенклатурных объектов).

9. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

8.1. Займы выданные

Строки 1240 Бухгалтерского баланса:

Займов выданных у организации нет.

8.2. Займы полученные

Займов полученных у организации нет.

10. Отчет о движении денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Показатель	На 31 декабря 2023 г. (тыс. руб.)	на 31 декабря 2023 г. (тыс. руб.)
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	90 534	35 009
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	59 462	90 534
в том числе:		
Денежные средства	59 462	90 534

Денежные потоки, связанные с основным видом деятельности Общества отражены в составе потоков от текущих операций.

Финансовые вложения (краткосрочные) в виде банковских депозитов признаются денежными эквивалентами.

Указанные финансовые вложения не отражаются в составе денежных потоков от инвестиционных операций.

IV. Раскрытие информации о связанных сторонах

1. Исполнительный орган

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Климова Л.А..

2. Акционеры общества

2.1. Распределение долей в Уставном капитале Общества

Распределение пакетов акций в Уставном капитале Общества между участниками в 2024 году представлено в следующем виде (основные акционеры):

Степанов М.А - акции номинальной стоимостью 10 тыс. руб. (100% Уставного капитала).

2.2. Операции с акционерами Общества

Строки 1320 Бухгалтерского баланса:

В январе 2024 года произведена окончательная выплата дивидендов по итогам работы 2021 года, которая была продлена решением единственного акционера. Дивиденды выплачены полностью, сумма удержанного НДФЛ перечислена в бюджет.

3. Прочие связанные стороны и операции с ними

Операции со связанными сторонами отсутствуют в связи с отсутствием аффилированных лиц и организаций. Со своей стороны, ни акционер Общества, ни его Единоличный исполнительный орган не являются владельцами (совладельцами) в компаниях контрагентов

4. Вознаграждение, выплачиваемое основному управленческому персоналу

В 2023 году основному управленческому персоналу была начислена заработная плата (с учетом годовой премии) в общей сумме 8 147,9 тыс. рублей. Выплат в виде долгосрочных вознаграждений (подлежащих выплате по истечении 12 месяцев), вознаграждений по окончании трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе и иных вознаграждений не производилось.

V. Раскрытие информации оценочных и условных активах и обязательствах

Обществом на 31.12.2024 г. создано оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков работников в размере 21 606,1 тыс. руб. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Общество не создает резерв на ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств представлена в Приложении № 7 к Пояснениям.

VI. Информация по выданным обеспечениям

Выданные обеспечения под выполнение контрактов учитываются Обществом на забалансовом счете 009. Сумма выданных обеспечений на 31.12.2024 г. составила 44 421,0 тыс. руб. Информация о наличии и движении выданных обеспечений представлена в Приложении № 8 к Пояснениям.

VII. События после отчетной даты. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия. Прекращенные операции. Информация о судебных спорах.

Общество не имеет существенных событий, произошедших за период с 31 декабря 2024 г. по дату подписания отчетности за 2024 год.

Доходы, расходы по чрезвычайным фактам хозяйственной деятельности, подлежащие раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год отсутствуют.

В отчетном периоде прекращенные операции отсутствуют.

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности: истребование дебиторской задолженности за выполненные работы. Суммы, заявленные в исковых требованиях, не превышают уровня существенности.

VIII. Государственная помощь

Государственная помощь в 2024 г. не поступала.

IX. Анализ непрерывности деятельности Общества

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, а, следовательно, обязательства общества будут погашаться в установленном порядке. Пакет контрактов на 2024 год объемом порядка 750 млн. руб. в сочетании с управлением расходами позволит улучшить финансовый результат компании за 2024 год. Мы также оценили возможное влияние санкционной политики в отношении России на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде и связанных с этим фактором последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности АО «Инжпроектсервис» в обозримом периоде будет не существенным, так как мы не привлекаем заемные средства, все расчеты производим в валюте Российской Федерации, не имеем зарубежных рынков сбыта.

Размер чистых активов Общества на 31.12.2024 г. составил 159 899 тыс. руб.

X. Приложения

К данным Пояснениям имеются Приложения №№ 1 – 8 в табличной форме.

Генеральный директор



Л.А. Климова

«31» марта 2025 г.

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	99	-	(41)	-	-	-	99	(41)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	-	-	99	-	(41)	-	-	-	-	(41)
	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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	99	(99)	-	
5190	за 2023г.	-	-	-	-		
в том числе:							
ПО "КриптоАРМ Стандарт Плюс" версии 5 (неисключительная лицензия)	5181	за 2024г.	-	5	(5)	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	
ПО Орион Про	5182	за 2024г.	-	91	(91)	-	
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	
Лицензия на использование СКЗИ "КриптоПро CSP"	5183	за 2024г.	-	3	(3)	-	
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	



Руководитель
(подпись)

КЛИМОВА ЛЮДМИЛА
АЛЕКСАНДРОВНА
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заграты 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	166	(166)	-	
в том числе:							
Измеритель прочности бетона ПОС-60МГ4.ОД.2	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	-	166	(166)	-	

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

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

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	161	161	161
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



КЛИМОВА ЛЮДМИЛА
АЛЕКСАНДРОВНА
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	70 000	315	310 000	(325 000)	7 967	-	-	55 000	367	367
	5315	за 2023г.	-	-	270 000	(200 000)	2 277	-	-	70 000	315	315
в том числе:												
Депозиты	5306	за 2024г.	70 000	315	310 000	(325 000)	-	-	-	55 000	367	367
	5316	за 2023г.	-	-	270 000	(200 000)	2 277	-	-	70 000	315	315
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	70 000	315	310 000	(325 000)	7 967	-	-	55 000	367	367
	5310	за 2023г.	-	-	270 000	(200 000)	2 277	-	-	70 000	315	315

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 продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

КЛИМОВА ЛЮДМИЛА
АЛЕКСАНДРОВНА
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



КЛИМОВА ЛЮДМИЛА
АЛЕКСАНДРОВНА
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 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	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:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	185 895	(5 793)	177 593	-	(127 312)	(232)	(2 517)	-	-	-	-	-	-	20	233 426	(3 276)
	5530	за 2023г.	160 536	(11 335)	133 851	-	(102 949)	(1)	(5 542)	-	-	-	-	-	-	-	185 895	(5 793)
в том числе:	5511	за 2024г.	88 302	(5 793)	114 835	-	(70 192)	-	(2 517)	-	-	-	-	-	-	-	130 427	(3 276)
	5531	за 2023г.	89 067	(11 335)	62 352	-	(63 117)	-	(5 542)	-	-	-	-	-	-	-	88 302	(5 793)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	18 055	-	12 438	-	(12 624)	(232)	-	-	-	-	-	-	-	-	17 637	-
	5532	за 2023г.	10 515	-	14 654	-	7 114	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 055	-
Авансы выданные	5513	за 2024г.	79 539	-	50 320	-	44 496	-	-	-	-	-	-	-	-	20	85 363	-
	5533	за 2023г.	60 955	-	56 845	-	(38 261)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 539	-
Прочая	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	185 895	(5 793)	177 593	-	(127 312)	(232)	(2 517)	-	-	-	-	-	-	20	233 426	(3 276)
	5520	за 2023г.	160 536	(11 335)	133 851	-	(102 949)	(1)	(5 542)	-	-	-	-	-	-	-	185 895	(5 793)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	42 181	9 957	-	(24 692)	-	-	-	-	27 446
	5571	за 2023г.	55 838	2 996	-	(13 953)	-	-	-	-	42 181
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	42 181	9 957	-	(24 692)	-	-	-	-	27 446
	5574	за 2023г.	55 838	2 996	-	(13 953)	-	-	-	-	42 181
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	160 391	125 581	-	(141 168)	-	-	-	-	144 804
	5580	за 2023г.	98 462	136 554	-	(74 377)	(248)	-	-	-	160 391
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	10 958	11 084	-	(10 557)	-	-	-	-	11 485
	5581	за 2023г.	5 551	10 958	-	(5 551)	-	-	-	-	10 958
авансы полученные	5562	за 2024г.	85 386	76 849	-	(67 918)	-	-	-	-	94 316
	5582	за 2023г.	24 824	75 443	-	(14 634)	(248)	-	-	-	85 386
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	51 815	37 354	-	(50 461)	-	-	-	-	38 708
	5583	за 2023г.	26 767	50 060	-	(25 012)	-	-	-	-	51 815
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	12 232	295	-	(12 232)	-	-	-	-	295
	5586	за 2023г.	41 320	92	-	(29 180)	-	-	-	-	12 232
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	202 572	135 538	-	(165 860)	-	-	-	-	172 250
	5570	за 2023г.	154 300	139 550	-	(88 330)	(248)	-	-	-	202 572

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	-	-	-



КЛИМОВА ЛЮДМИЛА
АЛЕКСАНДРОВНА
(расшифровка подписи)


Руководитель
(подпись)


31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 407	2 611
Расходы на оплату труда	5620	277 960	309 321
Отчисления на социальные нужды	5630	49 183	52 187
Амортизация	5640	18 355	18 811
Прочие затраты	5650	125 777	100 481
Итого по элементам	5660	473 682	483 411
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	1	19 441
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	473 683	502 852


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


 Руководитель (подпись)
 КЛИМОВА ЛЮДМИЛА
 АЛЕКСАНДРОВНА
 (расшифровка подписи)


 31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 525	29 277	(24 616)	(581)	21 606
в том числе:						
резерв предстоящих отпусков	5701	17 525	29 277	(24 616)	(581)	21 605


 Руководитель (подпись)
 «Инжпроектсервис»


КЛИМОВА ЛЮДМИЛА
 АЛЕКСАНДРОВНА
 (расшифровка подписи)


31 марта 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИНЖПРОЕКТСЕРВИС» * МОСКВА

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
Обеспечение исполнения договора	5811	44 421	32 416	22 578


 Руководитель (подпись) _____
 КЛИМОВА ЛЮДМИЛА
 АЛЕКСАНДРОВНА
 (расшифровка подписи)


 «ИП» ООО «КЛИМОНЕРО» * ОГРН 10347281700 * МОСКВА

31 марта 2025 г.