

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		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.	-	-	252	-	-	-	-	-	-	-	252	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ПО	5101	за 2024г.	-	-	252	-	-	-	-	-	-	-	252	-
	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	-	-	-

1.5. 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.	-	252	-	(252)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
1С:Документооборот 8 КОРП	5181	за 2024г.	-	252	-	(252)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Торопова Елена Викторовна
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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.	-	43 766	(1 084)	(42 682)	-
	5250	за 2023г.	-	7 667	(974)	(6 693)	-
в том числе:							
МФУ цветное Kyocera TASKalfa 2554ci лазерный	5241	за 2024г.	-	456	-	(456)	-
	5251	за 2023г.	-	865	523	(343)	-
Гидромолот Impulse 150L Classik (полный комплект)	5242	за 2024г.	-	419	203	(216)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплек монтажный 1/2"-3/4" (Базовый вариант), MST542/544 (БРС FLAT FACE BSR 3/4 D1/2)	5243	за 2024г.	-	13	13	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Плоттер Canon imagePROGRAF TX-3100 (4600C003) 36/914mm, 5 colors max 700 ml	5244	за 2024г.	-	805	397	(408)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер DELL R730 REF • 2x Intel Xeon E5-2667 v3 (8C 20M Cache 3.20 GHz) • 192GB (12x16GB) DDR4 RDIMM	5245	за 2024г.	-	363	-	(363)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Прибор безопасности ОГМ 240	5246	за 2024г.	-	433	154	(279)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera TASKalfa 2554ci 1102YP3NL0/1102YP3NLV цветная печать	5247	за 2024г.	-	563	238	(325)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автоподатчик реверсивный Kyocera DP7140 (50 лис) (1203V25NL0)	5248	за 2024г.	-	45	45	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тумба Kyocera (металлическая) CB7210M /870LD00129	5249	за 2024г.	-	35	35	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сканер широкоформатный Wide TEK 36CL-600 в конфигурации TX-Edition		за 2024г.	-	567	-	(567)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN TAOS VIN XW8ZZZCPZNN906225 гос. номер А109АК550		за 2024г.	-	2 292	-	(2 292)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер б/у 5,85*4,80*2,40		за 2024г.	-	100	-	(100)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ProArt PX13 Oled 13.3 Ryzen AI9 HX		за 2024г.	-	200	-	(200)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus ProArt PX13,12 ядерный		за 2024г.	-	199	-	(199)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Планшет Apple iPad Pro 2024 Wi-Fi A2836, черный космос		за 2024г.	-	110	-	(110)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Офис, Санкт-Петербург, ул. Восстания 18_2024-2025		за 2024г.	-	2 157	-	(2 157)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Офис, Санкт-Петербург, ул. Жуковского 63 лит А_2024-2026(частьпом. 3-Н, комн. №80-89, 104-114, 2 эт		за 2024г.	-	11 603	-	(11 603)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Офис, Санкт-Петербург, ул. Жуковского 63 лит А_2024-2026(частьпом. 3-Н, комн. №155-167,3 эт		за 2024г.	-	8 230	-	(8 230)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Автомобиль, ГАЗель NEXT (автобус); VIN:Х96А65R52R1008939	за 2024г.	-	4 101	-	(4 101)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Часть _Земельный участок 47:07:0164001:1157 по адресу ЛО, пос. Лесное	за 2024г.	-	7 609	-	(7 609)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Часть 4346 кв.м. _Земельный участок 47:07:0164001:1211 по адресу ЛО, пос. Лесное	за 2024г.	-	3 467	-	(3 467)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тумба Куосера СВ-7200W деревянная	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	23	23	-	-
Аккумуляторная поломоечная машина VinnerMyer s350b-g58 (гелевые акб 58 ач с20 и з/у) VM35DB-G58	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	146	-	(146)	-
Автоподатчик реверсивный KYOCERA DP-7140 на 50 листов	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	92	92	-	-
МФУ цветное Куосера TASKalfa 2554ci 1102YP3NL0/1102YP3NLV A3, 25ppm, 1200dpi, Duplex, USB/LAN/NFC, 4	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	603	260	(342)	-
Опция Куосера СВ-7200W 870LD00128 деревянная тумба на колёсиках для TASKalfa 3554ci/2554ci	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	32	32	-	-
Опция Куосера DP-7140 1203V25NL0 реверсивный автоподатчик TASKalfa 2554ci/3554ci (50 л.)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	44	44	-	-
Автомобиль ГАЗ-33023 Х96330232D0801842	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	200	-	(200)	-
МФУ цветное Куосера TASKalfa 2554ci лазерный_2	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	307	-	(307)	-
Автомобиль, LADA VESTA; VIN:ХТАGFL110R0718622	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 709	-	(1 709)	-
Офис, г. Москва, ул. Домодедовская, д. 24, корп. 3	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	539	-	(539)	-
Автомобиль ГАЗ GAZelle NEXT Х96А22R32P2898182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 107	-	(3 107)	-

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	495	-
в том числе:			
Экскаватор HITACHI ZX70-5G HCMDEA90C00100330	5261	216	-
Кран Tadano- Tadano TR250M	5262	279	-
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	609	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

31 марта 2025 г.

Торопова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	2 120	(2 120)	2 530	2 530	-	-	-	2 120	(2 120)	-
	5315	за 2023г.	2 120	(2 120)	84 150	(84 650)	-	-	500	2 120	(2 120)	-
в том числе:	5306	за 2024г.	2 120	(2 120)	2 530	(2 530)	-	-	-	2 120	(2 120)	-
	5316	за 2023г.	2 120	(2 120)	84 150	(84 650)	-	-	500	2 120	(2 120)	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	2 120	(2 120)	2 530	2 530	-	-	-	2 120	(2 120)	-
	5310	за 2023г.	2 120	(2 120)	84 150	(84 650)	-	-	500	2 120	(2 120)	-

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	-	-	-



Торопова Елена
Викторовна
(расшифровка подписи)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2024г.	1 734 924	-	1 734 924	14 365 771	(14 591 003)	-	-	X	1 509 692	-	1 509 692
	5420	за 2023г.	583 130	-	583 130	3 010 774	(1 858 980)	-	-	X	1 734 924	-	1 734 924
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 733 566	-	1 733 566	6 301 909	(15 186)	-	-	(6 524 934)	1 495 355	-	1 495 355
	5421	за 2023г.	583 130	-	583 130	1 957 616	(51 336)	-	-	(755 844)	1 733 566	-	1 733 566
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	1 358	-	1 358	8 063 862	(14 575 817)	-	-	6 524 934	14 337	-	14 337
	5425	за 2023г.	-	-	-	1 053 158	(1 807 643)	-	-	755 844	1 358	-	1 358
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

(подпись)

Торопова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

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	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2024г. за 2023г.	353 429 315 505	- -	203 200 37 923	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	556 628 353 429	- -
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5503 5523	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5504 5524	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2024г. за 2023г.	2 067 550 875 945	(282 609) (303 354)	10 389 173 3 145 361	(118) (2 104)	(10 554 541) (1 952 965)	(111) (782)	8 852 22 849	- -	(1 196) (8)	795 -	1 901 671 2 067 550	(273 875) (282 609)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2024г. за 2023г.	281 082 1 540	(969) (1 249)	721 789 280 479	(118) (1 054)	(1 342) (610)	- (327)	- 1 334	- -	- -	- -	1 001 529 281 082	(1 087) (969)
Авансы выданные	5512 5532	за 2024г. за 2023г.	932 941 315 214	(281 640) (300 560)	253 454 618 741	- (1 050)	(398 529) (559)	(111) (455)	8 852 19 970	- -	- -	- -	787 755 932 941	(272 788) (281 640)
Прочая	5513 5533	за 2024г. за 2023г.	3 097 37 032	- (1 545)	18 979 1 368	- -	(1 590) (35 294)	- -	- 1 545	- -	(1 196) (8)	795 -	20 085 3 097	- -
Условная выручка согласно ПБУ- 2	5514 5534	за 2024г. за 2023г.	850 430 522 159	- -	9 394 951 2 244 773	- -	(10 153 079) (1 916 502)	- -	- -	- -	X X	X X	92 302 850 430	- -
Итого	5500 5520	за 2024г. за 2023г.	2 420 979 1 191 450	(282 609) (303 354)	10 592 373 3 183 284	(118) (2 104)	(10 554 541) (1 952 965)	(111) (782)	8 852 22 849	X X	(1 196) (8)	795 -	2 458 299 2 420 979	(273 875) (282 609)

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	273 875	-	282 609	-	303 354	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 087	-	969	-	1 249	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	272 788	-	281 640	-	300 560	-
прочая	5543	-	-	-	-	1 545	-
	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.	1 006	38 638	-	(8 083)	-	(21 118)	-	-	-	10 442
	5571	за 2023г.	1 276	1 006	-	(1 276)	-	-	-	-	-	1 006
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	1 006	38 638	-	(8 083)	-	(21 118)	-	-	-	10 442
	5574	за 2023г.	1 276	1 006	-	(1 276)	-	-	-	-	-	1 006
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	4 097 700	3 768 997	15 439	(3 737 331)	-	21 118	1 196	(795)	-	4 166 324
	5580	за 2023г.	1 613 186	3 767 094	38 761	(1 320 002)	(1 348)	-	8	-	-	4 097 700
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	209 899	1 909 653	-	(190 014)	-	-	-	-	-	1 929 538
	5581	за 2023г.	299 833	176 305	-	(264 907)	(1 332)	-	-	-	-	209 899
авансы полученные	5562	за 2024г.	3 454 743	40 369	-	(1 395 964)	-	-	-	-	-	2 099 148
	5582	за 2023г.	809 179	2 772 373	-	(126 809)	-	-	-	-	-	3 454 743
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	32 046	73 310	13	(24 614)	-	-	1 196	(795)	-	81 156
	5583	за 2023г.	41 778	6 575	151	(16 458)	-	-	-	-	-	32 046
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	142 055	164 000	15 426	(321 481)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	270 319	421 968	38 612	(588 843)	-	-	-	-	-	142 055
прочая	5566	за 2024г.	117 219	15 839	-	(113 078)	-	21 118	-	-	-	41 098
	5586	за 2023г.	105 050	15 745	-	(3 569)	(16)	-	8	-	-	117 219
Условная выручка согласно ПБУ-2	5567	за 2024г.	141 738	1 565 826	-	(1 692 180)	-	-	X	X	-	15 384
	5587	за 2023г.	87 026	374 128	-	(319 416)	-	-	X	X	-	141 738
Прочие обязательства	5568	за 2024г.	-	21 118	-	-	-	-	X	X	-	21 118
	5588	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	4 098 706	3 807 635	15 439	(3 745 414)	-	X	1 196	(795)	-	4 176 766
	5570	за 2023г.	1 614 462	3 768 100	38 761	(1 321 278)	(1 348)	X	8	-	-	4 098 706

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	-	-	-



Торопова Елена
Викторовна
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	6 537 224	764 392
Расходы на оплату труда	5620	320 884	235 489
Отчисления на социальные нужды	5630	91 352	69 381
Амортизация	5640	11 261	4 159
Прочие затраты	5650	976 868	853 395
Итого по элементам	5660	7 937 589	1 926 816
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(12 979)	(1 358)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 924 610	1 925 458

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



Руководитель

(подпись)

Торопова Елена
Викторовна

(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	18 109	34 996	(26 223)	(15)	26 868


Руководитель
(подпись)
31 марта 2025 г.

Торопова Елена
Викторовна
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	119 745	112 227	103 222
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	560 626	353 568	315 505
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Торопова Елена
Викторовна
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ДИПСТРОЙСЕРВИС»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об акционерном обществе

Полное наименование: Акционерное Общество «Дипстройсервис»

Юридический и почтовый адрес: 140182, Московская обл., г. Жуковский, ул. Спасателей, д. 7

Фактический адрес: 191104, Санкт-Петербург, ул. Восстания 18, лит. А, офис 305

Дата государственной регистрации: 15.10.2001 г.

ОГРН 1037739230430

ИНН 7710395564

Уставный капитал – 10 000 тыс. руб.

Единоличный исполнительный орган Общества генеральный директор – Желиостов Александр Владимирович до 31.05.2024 г.,
Торопова Елена Викторовна с 01.06.2024 г.

Совет директоров в 2024 году не избирался. Коллегиальный исполнительный орган уставом не предусмотрен.

Аудитор Общества: АО «Аудиторы Северной Столицы» (Протокол №1 Годового общего собрания акционеров от 03.06.2024).

Держатель реестра – АО «НРК – Р.О.С.Т.»

Акционеры:

ООО «Центр-Инвест-Строй» 10 000 обыкновенных акций

Конечный бенефициар:

Коган Л.В., доля владения 50 %, Кретов А.В. 50%

Обособленные подразделения Общества, действующие по состоянию на 31.12.2024 г.

<i>Наименование</i>	<i>КПП</i>	<i>Постановка на учет</i>	<i>Снятие с учета</i>
ОП Ленинград	470345001	07.09.2016	
ОП Санкт-Петербург ул. Восстания д.18	784145001	01.03.2022	06.03.2025
ОП Москва, ул Домодедовская	772645001	30.12.2022	

ОП Жуковский АО Дипстройсервис в Санкт-Петербурге	784245001	01.08.2024	
---	-----------	------------	--

2. Сведения о хозяйственной деятельности Общества

2.1 Основной вид деятельности – строительная деятельность, осуществление функций Генерального подрядчика, инжиниринг, земляные работы, строительные-монтажные работы, отделочные работы.

2.2 Сертификаты, лицензии Общества:

- Регистрационный номер в государственном реестре СРО: СРО-С-130-21122009 - Ассоциация работодателей «Саморегулируемая организация «Объединение строительных и монтажных организаций «Стройкорпорация», № 0972 от 01.06.2017.
- Регистрационный номер в государственном реестре СРО: СРО-П-211-23072019 - Ассоциация «Национальное объединение Проектировщиков «Альянс Развитие» (Ассоциация «НОП «АР»), № 103 от 28.01.2020.
- Лицензия № АН-50-001633 от 17.10.2019 на перевозку пассажиров и иных лиц автобусами.
- Лицензия серия ГТ № 0138261, рег. № 13011 от 09.01.2024 на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну.
- Лицензия серия ГТ № 0135427, рег. № 39412 от 12.02.2024 на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну.

Основным Заказчиком в 2024 г. являлся ПАО «Газпром» - Объект «Логистический центр ПАО «Газпром»;

2.3 Структура доходов: (тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	2024 г.	2023 г.
1	СМР	7 834 062	1 870 644
2	Услуги генподряда	12 419	15 390
3	Прочие услуги	4 417	5 837
4	ИТОГО	7 850 898	1 891 871
5	Проценты к получению	78 770	23 283
6	Прочие доходы	49 114	174 717
	ИТОГО ДОХОДЫ	7 978 782	2 089 871

Структура расходов:

№ п/п	Показатели	2024 г.	2023 г.
-------	------------	---------	---------

1.	Себестоимость продаж	7 813 791	1 807 643
2.	Прочие расходы	18 316	116 903
3.	Управленческие расходы	110 819	117 815
4	Проценты к уплате	20 422	37 422
	ИТОГО РАСХОДЫ	7 963 348	2 079 783

Расчет базовой прибыли на акцию:

2022 год убыток 132 218 тыс. руб./10 000 = (-13,22) тыс. рублей на акцию

2023 год прибыль 1 697 тыс. руб./10 000 = 0,17 тыс. рублей на акцию

2024 год – 26 869 тыс. руб. /10 000 = 2,69 тыс. рублей на акцию

Социальные показатели: (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
1	Среднесписочная численность, чел	158	158
2	Затраты на оплату труда	314 348	235 489
3	Сумма отчислений на соц. нужды	89 731	69 381
4	Средняя заработная плата (тыс. руб. в мес.)	165,80	124,20

3. Основные элементы учетной политики Общества

- Общество применяет общий режим налогообложения.
- Общество применяет ФСБУ 6/2020 с 01 января 2022 г.
- Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01 января 2024 г. Обществом 01.01.2023 г. был пересмотрен срок полезного использования года объектам по тем ОС, которые продолжают использоваться.
- Общество в качестве Арендатора применяет ФСБУ 25/2018 и признает право пользования активом (ППА) и обязательства по аренде
- При отпуске запасов в производство (списании) их себестоимость рассчитывается по средней себестоимости.
- В случае необходимости создается резерв под обесценение запасов исходя из чистой стоимости продажи (рыночной стоимости за минусом расходов на продажу)
- Управленческие расходы списываются единовременно на счет 90, согласно метода Директ-костинг.
- Лимит основных средств для их учета в составе запасов составляет 100 000,00 руб. Такие объекты основных средств стоимостью не более 100 000,00 руб. списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

- Общество создает резерв на оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам.
- Общество не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
- Выручка признается по методу начисления, общество применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», начисление производится затратным методом.
- Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
- На забалансовых счетах отражены гарантийные удержания по расчетам с Заказчиком и Подрядчиками.

В связи с уточнением способа представления информации в отчетности, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета в соответствии с подпунктом 2 пункта 6 статьи 8 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ (в ред. от 12.12.2023) «О бухгалтерском учете» вступительные показатели форм Бухгалтерской отчетности претерпели следующие изменения:

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» добавилась расшифровка в части раскрытия сумм долгосрочной дебиторской задолженности

2024	2023	2022
556 628	353 429	315 505

4. Операции со связанными сторонами

Перечень связанных сторон:

1. Исполнительный орган Желиостов Александр Владимирович до 31.05.2024 г., Торопова Елена Викторовна с 01.06.2024 г.
2. Конечный бенефициар Коган Людмила Валентиновна, Кретов Александр Владимирович
3. Акционеры:
ООО «Центр-Инвест-Строй» - 10 000 обыкновенных акций

- **Операции с ООО «ПСБ Жилстрой»:**

Показано с учетом НДС, тыс. руб.	Оборот за 2024 год	Сальдо 31.12.2024	Сальдо 31.12.2023
оказание услуг спецтехники	(8 573)		(976)
поставка материалов	(298 470)	(208 130)	62 040 (21 997)
реализация материалов, прочие услуги	4 136	-	-
Продажа ОС	(2 750) 2 750	-	-

прочее (аренда, содержание сетей, коммунальные услуги)	(1 578)	-	(26)
субподрядные работы, гарантийные удержания	(206 803)	-	88 845
выручка от выполнения функций ген. подрядчика	5 811	-	-

- **Операции с ООО «Невское наследие»:**

Вид операций	Оборот за 2024 год	Сальдо 31.12.2024
Получение займов	30 379	-

- **Операции с ЗАО «БФА-Девелопмент»**

Вид операций	Оборот за 2024 год	Сальдо 31.12.2024
Получение займов	128 000	-
Погашение займов и начисленных процентов	(285 035)	
Аренда	(1 294 095)	

- **Операции с ООО "ИНТЕРЛИЗИНГ":**

Вид операций	Оборот за 2024 год	Сальдо 31.12.2024
Лизинг автомобилей	547	97

Между связанными сторонами не были одобрены операции, которые существенно влияют на бухгалтерскую отчетность. Руководство не имеет финансовую или иную заинтересованность в отношении связанных сторон или операций между связанными сторонами.

- **Вознаграждения основного управленческого персонала (акционеры, генеральный директор): (тыс. руб.)**

Наименование показателя	2024	2023
Заработная плата, в т.ч.	12 592	2 240
НДФЛ	1 705	291
Взносы	2 758	644
Проценты по займам		
Итого	17 058	2 884

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Список судебных дел по состоянию на 31.03.2025г.:

№	Наименование контрагента	Организация (аудируемое лицо) в судебном споре (истец/ответчик)	№ дела	Сумма иска: с расшифровкой основной долг, пени, штраф и т.д. (тыс.руб.)	Вероятность исхода дела в пользу Организации (высокая, низкая)	Формирование резерва по сомнительным долгам/оценочного обязательства (да, нет)	
1	ООО «СК-213»	Истец	A40-221521/24	3 778, 07	Высокая. Взыскивается задолженность по договорам подряда. Решением АСГМ от 25.11.2025 исковое заявление удовлетворено	Да	
3	ООО "АСК Глобус"	Истец	A12-34501/2019	70 697,13	Низкая. Включение в реестр. Конкурсная масса отсутствует	Да	
	ООО "Дортрейд"	Истец	A56-94617/2024	985,29	Высокая. Решением АС СПб и ЛО от 21.01.2025 исковое заявление удовлетворено.	Да	
	ООО «СМУ-98»	Ответчик	A56-128546/2024	22 474, 30	Высокая. Иск о взыскании спорной задолженности	Нет	
6	ООО "Технострой"	Истец	A40-293855/22-78-572	104 065,7	Низкая. Включение в реестр. Конкурсная масса отсутствует.	Да	
	ООО "СК "Нарус"	Истец	A23-9222/2023	113,20	Высокая. Решением АС КО от 28.01.2025 исковое заявление удовлетворено.	Нет	
7	ООО "Югстроймегаполис"	Истец	A63-3850/2021	11 496,20	Низкая. Включение в реестр. Конкурсная масса отсутствует.	нет	
8.	ООО "Энергетик"	Истец	A83-8767/2023	90,84	Низкая. Включение в реестр. Конкурсная масса отсутствует.	Да	
Итого		213 700,73 тыс. руб. (резервы сформированы в сумме 273 874, 57тыс. руб.)					

6. Раскрытие информации по ПБУ 18/02

Наименование показателя	2024 год	2023 год
-------------------------	----------	----------

Текущий налог на прибыль	(917)	(2 008)
Отложенный налог	12 352	6 372
Условный расход	(165 219)	(108 463)
Условный доход	162 132	106 445
Постоянный налоговый доход (расход)	(537)	(6 362)
Отложенные налоговые активы	3 642	(5 557)
Отложенные налоговые обязательства	(6 349)	(815)
Пересчет сальдо отложенного налогового актива по ставке 25%	17 292	
Пересчет сальдо отложенного налогового обязательства по ставке 25%	(2 233)	

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

В связи с проведением СВО отдельные страны продолжают вводить экономические санкции, направленные против Российской Федерации. Цены на строительные материалы выросли, и в целом произошел рост инфляции. Это привело к тому, что некоторые поставщики и подрядчики АО «Дипстройсервис» не смогли поставлять материалы и выполнять субподрядные работы по условиям договоров, заключенных до начала СВО, что приводит к росту сметной стоимости выполняемых СМР и оказывает влияние на деятельность компании и финансовый результат.

8. События после отчетной даты.

06 марта 2025 г. прекратило деятельность обособленное подразделение АО «Дипстройсервис» по адресу Санкт-Петербург, ул. Восстания д. 18, офис 18-Н

9. При составлении отчетности применялся принцип непрерывности деятельности.

Генеральный директор
31.03.2025 г.



Е.В. Торопова