

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024Г.

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «НППСпецтех» (далее по тексту – «Общество») зарегистрировано Межрайонной ИФНС №12 по Омской области 29.03.2011 года. Общество является коммерческой организацией и осуществляет свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства РФ. Участником с долей 100% является организация ООО НПП «СПЕЦТЕХ», ИНН 7725701503.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие Спецтех»; сокращенное: ООО «НППСпецтех». ИНН 5506216860.

Адрес местонахождения: 644076, Омская область, город Омск, улица 75 Гвардейской бригады, дом № 20Б, корпус 1.

Форма собственности: частная. Уставный капитал Общества составляет 20 000 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024 года Уставный капитал оплачен полностью.

Основные виды деятельности Общества:

- 25.9 Производство прочих готовых металлических изделий.

Численность работников списочного состава Общества на 31 декабря 2024 г. составляет 180 человек.

В 2024 г. Общество являлось производителем соединительных деталей для газопровода и нефтепровода.

Органы управления

Высшим органом управления является Общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом является директор. На основании Решения собрания участников от 24.06.2024 №4/2024 с 06.07.2024г. директором был избран Вакула Виктор Николаевич.

2. Информация о связанных сторонах

Согласно п.13 ПБУ 11/2008, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ № 48Н от 29.04.2008 г., представлен список аффилированных лиц.

Список связанных сторон физических и юридических лиц Общества на 31.12.2024 г.

Наименование организации, ФИО физлица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Размер доли в уставном капитале в процентах	Номинальная стоимость (тыс. руб.)	Срок
ООО НПП «Спецтех» ИНН 7725701503	115142, г. Москва, Набережная Коломенская, дом 6 корп 1 кв 830	100%	20 000	24.04.2019
Игнатьев Олег Геннадьевич	Согласие на указание места жительства не дано	-	-	Генеральный директор и учредитель ООО НПП «Спецтех» 50%
Олексенко Руслан Анатольевич	Согласие на указание места жительства не дано	-	-	Учредитель 50%

Общество с ограниченной ответственностью «НППСпецтех»

Вакула Виктор Николаевич	Согласие на указание места жительства не дано	-	-	06.07.2024г директор ООО «НППСпецтех»
ООО НПП «Спецтех» ИНН 7725701503 в лице Генерального директора Игнатъева Олега Геннадьевича	115142, г. Москва, Набережная Коломенская, дом 6 корп 1 кв 830	Член высшего органа управления		

В 2024 году между участником и Обществом велись хозяйственные операции по продаже произведенной продукции и расчет за них. Общий объем продаж по указанным операциям составил за 2024г 563 055 тыс.рублей, оплата за продукцию 599 772 тыс.рублей, в том числе предоплата 177 695 тыс.руб.

Приобретено услуг у ООО НПП «Спецтех» на сумму 1 944 тыс.руб., произведена оплата за приобретенные услуги в сумме 1 785 тыс. руб.

ООО НПП «Спецтех» заемные средства в 2024г не предоставлял.

На конец отчетного года Общество имеет дебиторскую задолженность 72 256 тыс.руб. перед ООО НПП «Спецтех». Дебиторская задолженность по расчетам с покупателем 72 293 тыс.руб. Кредиторская задолженность-расчеты по займам 37 тыс.руб.

Между Игнатъевым Олегом Геннадьевичем и Обществом в 2024г операций не было.

Между Олексенко Русланом Анатольевичем и Обществом операций в 2024 г. не было. Задолженности нет.

В 2024 году участнику не выплачивались дивиденды.

Руководителю выплачивалось вознаграждение за труд - информация отражена в разделе «Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу».

Информация о бенефициарных владельцах юридического лица

По состоянию на 31 декабря 2024 г. конечными бенефициарными владельцами являются участники ООО НПП «Спецтех» (100% доля в уставном капитале ООО «НППСпецтех»):

- Игнатъев Олег Геннадьевич (ИНН 164505501462) 50% доли уставного капитала ООО НПП «Спецтех»;

- Олексенко Руслан Анатольевич (ИНН 110209481697) 50% доли уставного капитала ООО НПП «Спецтех».

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Согласно пунктам 11 и 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» Общество раскрывает следующую информацию о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

1. Директор.
2. Финансовый директор
3. Главный бухгалтер
4. Советник
5. Заместитель директора по коммерческой деятельности
6. Заместитель директора по производству

В 2024 г. Общество выплатило основному управленческому персоналу краткосрочные

вознаграждения (заработная плата, премии, отпускные) на общую сумму 19 916 тыс.руб., включая НДФЛ. Сумма начисленных страховых взносов на указанные выплаты составила 3 436 тыс.руб.

Вознаграждения сотрудникам, помимо заработной платы и гарантированных отпускных выплат, в 2024 году не производились.

Общество не выплачивало долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу в течение отчетного периода.

3. Информация о сегментах

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет ПБУ 12/2010 и не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности в соответствии с п.2 ПБУ 12/2010.

4. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в отчетном периоде не заключало договоры, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой и иной совместно осуществляемой деятельности с целью получения экономических выгод или дохода.

У Общества отсутствуют в отчетном периоде случаи совместного осуществления операций, совместного использования активов и совместного осуществления деятельности согласно ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности», утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.11.2003 № 105н.

5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Существенные чрезвычайные факты хозяйственной деятельности Общества отсутствуют.

6. Информация об учетной политике

С 01.01.2022 года введена в действие учетная политика (приказ №129-П от 30.12.2021г.), на основании Приказа №244-П от 30.12.2023 г. внесены дополнения в учетную политику.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы 1С «Бухгалтерия».

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Валюта - российские рубли. Отчетность составлена в тысячах рублей.

Основные средства

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре по форме, утвержденной в приложении. Такие малоценные объекты списываются в расходы единовременно. Учет ведется на забалансовом счете МЦ04.

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в ФСБУ 6/2020 «Основные средства», принимается к учету на счет 01 "Основные средства" по первоначальной стоимости.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного

использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- а) земельные участки;
- б) здания, строения, помещения (не инвестиционная недвижимость);
- в) производственное оборудование;
- г) компьютерное и прочее офисное оборудование;
- д) автомобили (легковые и грузовые);
- е) производственный и хозяйственный инвентарь;

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом. Отчетный период – год.

Срок полезного использования приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, с учетом требований п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 тыс.руб. с учетом требований пунктов 4 и 7 ФСБУ 14/2022.

Расходы на создание (приобретение) малоценных активов признаются в периоде завершения капитальных вложений. Контроль наличия и движения таких активов осуществляется на забалансовом счете 013 «Малоценные НМА в эксплуатации» рабочего плана счетов.

Контроль за наличием и движением объектов, которые не удовлетворяют признакам пункта 4 ФСБУ 14/2022, но в отношении которых у организации есть исключительные права или права на основании лицензионных договоров (иных документов), осуществляется на забалансовом счете 014 «Объекты, не относящиеся к НМА, в эксплуатации» рабочего плана счетов. Такие объекты отражаются за балансом в условной оценке 0,001 тыс.руб. пункт 9 ФСБУ 14/2022.

Организация на основании п.12 ФСБУ 14/2022 классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам:

- компьютерные программы: для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей;
- базы данных: бухгалтерские, юридические, кадровые;
- секреты производства (ноу-хау);
- лицензии и разрешения.

Организация оценивает нематериальные активы по первоначальной стоимости по всем видам и группам, кроме нематериальных активов, которые не удовлетворяют признакам пункта 4 ФСБУ 14/2022, но в отношении которых у организации есть исключительные права или права на основании лицензионных договоров.

Организация начисляет амортизацию с даты признания в бухгалтерском учете нематериального актива по дате его выбытия на основании пункт 38 ФСБУ 14/2022.

Общество с ограниченной ответственностью «НПП Спецтех»

Амортизация за неполный месяц рассчитывается пропорционально количеству дней эксплуатации.

Амортизация начисляется

- линейным методом

Организация начисляет амортизацию нематериальных активов ежемесячно.

Организация проверяет элементы амортизации нематериальных активов на соответствие условиям их использования по состоянию на 31 декабря отчетного года на основании пункт 37 ФСБУ 14/2022, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 года отражены в бухгалтерской отчетности за 2024 год альтернативно - без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному на основании п.53 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2024 год, не может быть достоверно и обосновано оценено влияние первоначального применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы».

Единицей запаса признается номенклатурный номер. Учет ведется по специально разработанной номенклатуре. Наименования материалов в приходных документах и учетных регистрах могут не совпадать. Обработка учетной информации, которая поступает от поставщиков материалов, ведется кладовщиком путем ввода поступления в программу.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, за исключением НДС. Оценка при списании по средневзвешенной.

Доходы и расходы.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от основного вида деятельности организации. Остальные доходы являются прочими доходами (Основание: п. п 4,5 ПБУ 9/99). Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы на производство подразделяются на прямые и косвенные (ст.318 НК РФ).

К прямым расходам относятся:

Общество с ограниченной ответственностью «НПП Спецтех»

- материальные затраты, определяемые в соответствии с пп.1 и 4 п.1 ст.254 НК РФ;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы единого социального налога, начисленного на указанные суммы расходов на оплату труда и отчислений на обязательное пенсионное страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления). Расходы в зависимости их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с производством на прямые, управленческие и прочие расходы. Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство».

Транспортные расходы принимаются к учету путем включения расходов в стоимость приобретенных материалов.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов и являются расходами периода.

Расходы, учитываемые на счете 26, включаются в себестоимость продаж по методу директ-костинг, списываются полностью на счет 90 «Продажи».

Выручка от продажи продукции, работ, услуг, товаров отражается методом начисления.

Выручка от продажи металлолома, материалов учитывается на счете 91 в составе прочих доходов.

Датой получения дохода признается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) – метод начисления.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2024 год не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

Сведения о бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2024 год подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимые с данными за отчетный период

Корректировка входящих остатков не производилась.

7. Основные финансовые показатели

Основные финансовые показатели производственной деятельности, раскрывающие стр. 2110, 2120, 2100 Отчета о финансовых результатах за 2024 г., приведены в таблице:

№п/п	Вид деятельности	Объем выручки без НДС, тыс. руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Финансовый результат, тыс.руб.
1	Изготовление отводов	474 487	407 875	66 612
2	Услуги сторонним организациям	29 911	23 586	6 325
3	Литейное производство	9 989	8 563	1 426
	Итого:	514 387	440 024	74 363

Общество с ограниченной ответственностью «НПП Спецтех»

Расшифровка затрат на производство Отчета о финансовых результатах (стр. 2210, 2120, 2220):

Наименование показателя	За 2024г	За 2023	Отклонения
Материальные затраты	326 981	528 477	-201 496
Расходы на оплату труда	115 507	123 623	-8 116
Отчисления на социальные нужды	22 935	24 973	-2 038
Амортизация	62 581	54 031	8 551
Прочие затраты	118 536	120 243	-1 707
Изменения остатков (прирост -) незавершенного производства	-177 019	-24 566	-152 453
Итого расходы по обычным видам деятельности	469 521	826 781	-357 260

Снижение затрат на производство произошло за счет снижения объема произведенной продукции, в связи с приостановкой строительства у основного заказчика. Снижение расходов на оплату труда произошло за счет увеличения остатка готовой продукции на складе, которая будет реализована в 1 кв 2025г.

Введено в отчетном периоде в состав основных средств объектов на сумму 58 226 тыс.руб.

Внереализационные доходы и расходы.

Вид дохода/расхода	Доход (тыс. руб.)	Расход (тыс.руб.)
Доходы/расходы от продажи металлолома	543	627
Доходы/расходы от продажи материалов	638	595
Реализация основных средств		39
Реализация права требования	2 294	
Оприходование материала по инвентаризации	6 603	
Прочие внереализационные доходы/расходы	4 760	4 774
Полученные штрафы по договорам		8
Проценты к получению / к уплате	2 592	2 149
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	207	
Услуги банков		273
Благотворительность		395
Резервы по сомнительным долгам	11	
Штрафы, пени, неустойки		104
Проценты по арендованному имуществу		18 603
Итого	17 648	27 567

8. Информация об отдельных активах и обязательствах

Нематериальные активы

Общество выбрало упрощенный способ перехода на ФСБУ 14/2022 – путем формирования по состоянию на 1 января 2024 года объекта учета «Нематериальные активы» исходя из требований ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

В отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов («Расходы будущих периодов»), была произведена переклассификация их в НМА и в качестве первоначальной стоимости признана балансовая стоимость и определен оставшийся срок полезного использования, способ начисления амортизации - линейный:

По состоянию на 31.12.2023 г. Обществом были скорректированы показатели по строкам 1110 «Нематериальные активы» (увеличен) и 1260 «Прочие оборотные активы» (уменьшен) на сумму 1025 тыс.рублей и увеличены показатели по строкам 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1420 «Отложенные налоговые обязательства» на 205 тыс.рублей.

Переведены из НМА в малоценные НМА объекты, стоимостью менее 100 тыс.руб. На основании этого скорректированы показатели по строке 1110 «Нематериальные активы» (уменьшен) на сумму 55 тыс.руб. и увеличены показатели по строкам 1180 «Отложенные налоговые активы» на 11 тыс.руб., что повлекло за собой уменьшение стр. 1370 «Нераспределенная прибыль» на 44 тыс.руб.

Увеличены показатели по строкам 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1420 «Отложенные налоговые обязательства» на 2 930 тыс.рублей. за счет корректировки косвенных производственных расходов и незавершенного производства.

По состоянию на 31.12.2024 г. у Общества имелись следующие нематериальные активы:

- Лицензия Windos Svr Std 2016 64Bit Russian Tpt DSP OEI DVD 10cit 18 Core (P73-07701)
- Лицензии по экологическому, технологич. и атомному надзору.
- Право на программу для ЭВМ Стахановец 9:ПРО.
- Сайт ООО «НППСпецтех»
- НИОКР Затвор байонетный.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Обществом проведена проверка ОС на обесценение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». В результате проверки обесценение основных средств не выявлено.

По состоянию на 31.12.2024г. остаточная стоимость основных средств Общества составляет – 329 618 тыс.руб., в т. ч. капитальные вложения составили – 5 039 тыс.руб., в которые входит изготовленное и купленное, но не введенное в эксплуатацию оборудование. Полностью самортизированные объекты основных средств отсутствуют.

Показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г., сведения о наличии и движении основных средств за отчетный период Обществом раскрыты в разделе 2 «Основные средства» табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

Арендованное имущество учитывается в качестве права пользования активом (далее – ППА). Его стоимость отражается на счете 01.03 в момент получения предмета аренды и в бухгалтерском балансе отражается в составе основных средств. По состоянию на 31.12.2024 года стоимость ППА, отраженная в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства», составила 70 208 тыс. рублей (первоначальная стоимость ППА по состоянию на 31.12.2024 года составила 98 902 тыс.рублей).

В 2024г откорректированы показатели по учету арендованных средств за 2023г, а именно уменьшена сумма амортизации на 5506 тыс. руб и увеличена задолженность процентов по

Общество с ограниченной ответственностью «НПП Спецтех»

финансовой аренде на сумму 9945 тыс.руб. Сумма разницы 4439 тыс.руб отражена в нераспределенной прибыли.

Право пользования активом подлежит амортизации исходя из срока полезного использования предмета аренды, срок полезного использования равен сроку аренды.

Сумма амортизации учитывается на счете 02.03 и отражается в расходах по обычным видам деятельности. За 2024 год сумма амортизации составила 11 187 тыс.рублей.

Одновременно с правом пользования активом Общество учитывает обязательство по аренде, которое отражено по строке 1450 «Прочие обязательства» в сумме 60 792 тыс. рублей. Это сумма будущих арендных платежей за весь срок действия договора, которая учитывается по приведенной стоимости. Сумма всех платежей подлежит дисконтированию. В качестве ставки дисконтирования Общество применяет 6%. Сумма процентов за 2024 год составила 18 603 тыс.рублей.

Запасы

В составе оборотных активов запасы Общества на 31.12.2024г. составляют 383 586 тыс.руб., в т. ч. готовая продукция в сумме 195 317 тыс.руб., материалы 156 570 тыс.руб., полуфабрикаты 31 699 тыс.руб.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Общество не вело учет активов и обязательств, стоимость которых была выражена в иностранной валюте.

Финансовые вложения

К краткосрочным финансовым вложениям в Обществе относятся:

Выданные займы.

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода составили 40298 тыс.руб.

Учет кредитов и займов

В составе долгосрочных и краткосрочных займов числятся займы. Остаток долга по займам составляет 116 736 тыс. руб., в том числе:

- ФРП ОМСКОЙ ОБЛАСТИ 50 000 тыс. руб целевой займ на приобретение оборудования по программе импортозамещения.

- ООО "ЦЭПБ" 17 099 тыс. руб на пополнение оборотных активов

- Совкомбанк ПАО Филиал "Корпоративный" 15 000 тыс.руб. на пополнение оборотных активов.

- ИП Шевченко Е.В. 34 600 тыс. руб на пополнение оборотных активов.

- ООО НПП «Спецтех» 37 тыс.руб проценты по ранее полученным займам.

Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Резерв под снижение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2024 года не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки запасов не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024 года не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования.

Оценочное обязательство в виде предстоящей оплаты отпусков сформировано в сумме 6543 тыс.рублей, в том числе НДФЛ, сумма страховых взносов 1320 тыс.рублей,

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам года не создавался ввиду отсутствия оснований для формирования.

Общество с ограниченной ответственностью «НПП Спецтех»

Учет расчетов по налогу на прибыль

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных актах по бухгалтерскому учету, учитывается в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным приказом Минфина РФ № 114н от 19.11.2002 г.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общества использует метод начисления.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

В соответствии с налоговой декларацией по налогу на прибыль за 2024 год налогооблагаемая прибыль составила 26 035 тыс.руб. (за 2023 год – 259 431 тыс.руб.), сумма налога на прибыль соответственно составила 5 207 тыс.руб. (за 2023 год – 51 886 тыс.руб.).

В виду различий в порядке формирования доходов и расходов для целей бухгалтерского и налогового учета, при расчете налога на прибыль возникают налоговые разницы.

Отложенный налоговый актив на начало периода – 18 906 тыс.руб.

Отложенное налоговое обязательство на начало периода – 22 636 тыс.руб.

Отложенный налоговый актив на конец периода – 13 968 тыс.руб.

Отложенное налоговое обязательство на конец периода – 32 407 тыс.руб.

По данным Общества величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения следующие:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 77 за 2024г, тыс. руб.:

Виды активов и обязательств	Сальдо на Начало периода	Обороты за Период		Сальдо на конец периода
Внеоборотные активы	330	330		
Готовая продукция	16	16		
Материалы	33	32		1
Косвенные производственные расходы	1 899	1 899		
Доходы будущих периодов	26	26		
Основные средства	16 071	2 765	11 535	24 841
Незавершенное производство	1 034	1 034		
Кредиторская задолженность	710	397	6 301	6 614
Нематериальные активы	1 084	341	186	929
Полуфабрикаты	63	59	18	22
Расходы будущих периодов	1	1		
Резервы сомнительных долгов	1 369	1 369		
Итого	22 636	8 269	18 040	32 407

Общество с ограниченной ответственностью «НПП Спецтех»

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 09 за 2024г, тыс.руб

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
Внеоборотные активы	241	178	241	178
Готовая продукция	113	615	106	622
Дебиторская задолженность	122		122	
Косвенные производственные расходы	1 899		1 899	
Кредиторская задолженность	799		799	
Материалы	427	114	388	153
Незавершенное производство	1 055		1 055	
Нематериальные активы	11	2	2	11
Основные средства	480	243		723
Оценочные обязательства	1 205	760		1 965
Полуфабрикаты	27	277	24	280
Расходы будущих периодов	206	29	91	144
Резервы сомнительных долгов	129		129	
Убыток текущего периода		3 400	3 400	
Арендные обязательства	12 192	5 199	7 499	9 892
Итого	18 905	10 817	15 755	13 968

9. Оценка финансового состояния

По состоянию на 31.12.2024г. наличие денежных средств составляет 460 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024г. – 152 229 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024г. – 365 965 тыс.руб., в т. ч. просроченная 0 руб. Задолженности по заработной плате нет.

Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Суммы отчислений в резервы включаются в состав внереализационных расходов. Сумма резерва по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2024 года составила 8 036 тыс. рублей.

Анализ расчета отклонений по расчету стоимости чистых активов (тыс. руб.):

Активы	2024 г.	2023 г.	Отклонения
Нематериальные активы	3 818	5 521	-1 703
Основные средства	329 618	336 281	-6 663
Доходные вложения в МЦ			
Отложенные налоговые активы	13 968	18 906	-4 938
Запасы	383 586	186 982	196 604
НДС	19	628	-609
Дебиторская задолженность	152 229	207 564	-55 335
Финансовые вложения краткосрочные	40 298		40 298
Денежные средства	460	50 582	-50 122
Прочие оборотные активы	20 572	1 439	19 133
Итого активы	944 568	807 903	136 665
Пассивы	2024 г.	2023 г.	Отклонения
Заемные средства	116 736	50 037	66 699
Отложенные налоговые обязательства	32 407	22 636	9 771
Прочие обязательства долгосрочные	60 792	59 874	918

Кредиторская задолженность	365 965	320 412	45 553
Оценочные обязательства краткосрочные	7 863	4 725	3 138
Прочие обязательства краткосрочные	28	28	0
Итого пассивы	583 791	457 712	126 079

10. Информация по прекращаемой деятельности

Информации о прекращении деятельности Общества нет.

11. События после отчетной даты

Существенные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, не выявлены.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Общество не имеет существенных ошибок в бухгалтерской отчетности в предшествующие отчетные периоды, исправленных в отчетном периоде.

13. Основные факторы риска, влияющие на финансовое состояние Общества

В процессе коммерческой 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 Общества.

Сложившаяся экономическая и политическая ситуация может привести к ряду негативных последствий для финансово-хозяйственной деятельности Общества. Реализация описанных ниже рисков может негативно отразиться на деятельности Общества и, в конечном счете, может оказать негативное влияние на величину денежного потока. Учитывая вероятный характер рисков, а также внешнюю по отношению к Обществу природу большинства из них, Общество не может в полной мере гарантировать, что мероприятия, направленные на управление рисками, сведут их негативное влияние к нулю. Таким образом, Общество информирует пользователей отчетности о присутствии в его деятельности ряда обстоятельств, описанных ниже, которые с некоторой вероятностью могут ухудшить показатели его деятельности.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство Общества будет принимать меры по мониторингу и предотвращению этих событий, а в случае их наступления – меры по скорейшей ликвидации последствий с наименьшим ущербом для Общества.

13.1 Страновые и региональные риски:

В России продолжают 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.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

13.2 Финансовые риски

Основные финансовые риски вызваны рядом макроэкономических и политических факторов (высокая волатильность цен на нефть, курсов мировых валют к доллару, инфляционные процессы, рост тарифов и цен поставщиков, экономические санкции и др.), а также активным влиянием данных рисков на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

13.3 Правовые риски

К правовым рискам стоит отнести возможность изменения налогового законодательства в сторону повышения ставок налогов, утверждение новых обязательных дополнительных сборов и платежей, что может повлечь сокращение размера прибыли, направляемой на развитие деятельности. Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

13.4 Отраслевые риски

В процессе хозяйственной деятельности организация 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.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

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

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его жертвователей (мecenатов) вследствие негативного представления о качестве оказываемой Обществом деятельности. Репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияние на деятельность Общества.

В 2024 г. на ведение деятельности на территории Российской Федерации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство Общества предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Несмотря на то, что на момент выпуска данной бухгалтерской отчетности ситуация все еще находится в процессе развития, представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста могут в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Хотя достоверная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные

14. Информация о непрерывности деятельности

По итогам деятельности за 2024 год Обществом получена прибыль в сумме 15 025 тыс.руб.

Представляется, что указанные выше события могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом, на деятельность российских компаний из различных отраслей и могут негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Хотя достоверная оценка влияния и последствий вышеуказанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство следит за развитием ситуации и предпримет меры, чтобы минимизировать негативное влияние указанных событий на Общество.

Вместе с тем отмечаем, что выручка от реализации услуг по основному виду деятельности в 2024 году составила 514 387 тыс.руб.. Наблюдается снижение выручки по сравнению с 2023 годом на 592 435 тыс.руб. или в два раза.

Руководство ООО «НППСпецтех» уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с непрерывностью деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

15. Прочие вопросы деятельности Общества

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской отчетности, с точки зрения Общества, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в предыдущих разделах.

Руководитель _____ Вакула В.Н.
31.03.2025 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**

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.	1 129	(4)	16	-	-	(1 719)	-	-	-	1 145	(258)
	5110	за 2023г.	92	(28)	103	(92)	(37)	(13)	-	-	-	1 129	(4)
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	1 026	-	-	-	-	(243)	-	-	-	1 026	(243)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	5102	за 2024г.	103	(4)	16	-	-	(1 476)	-	-	-	119	(15)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	50	15	103	(50)	-	(9)	-	-	-	189	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	42	(13)	-	(42)	(37)	(4)	-	-	-	-	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	4 396	-	-	-	-	-	4 396	-
	5150	за 2023г.	-	-	4 396	-	-	-	4 396	-
в том числе:										
Затвор байнетный концевой	5141	за 2024г.	4 396	-	-	-	1 465	-	2 931	-
	5151	за 2023г.	-	-	4 396	-	-	-	4 396	-

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.	-	4 396	-	(4 396)	-
в том числе:							
Затвор байнетный концевой	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	4 396	-	(4 396)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5190	за 2023г.	-	103	-	(103)	-
в том числе:							
Сайт ООО "НППСпецтех"	5181	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5191	за 2023г.	-	103	-	(103)	-

Руководитель _____
(подпись)

Вакула Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025г

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.	13 519	52 624	(2 437)	(58 667)	5 039
	5250	за 2023г.	4 676	134 368	(12 702)	(112 824)	13 519
в том числе:							
Радиоволновый контактный датчик RWP20.50-M-PP. 20.50-RWP-M-PP#	5241	за 2024г.	-	669	-	(669)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Фреза IB.080.003 (22J3R080046F3R00)	5242	за 2024г.	-	164	-	(164)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер (Бирюса)	5243	за 2024г.	-	678	-	(678)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Центратор цепной ЦЦ 325-1620	5244	за 2024г.	-	107	-	(107)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сис блок SibRM. процессор Intel Core i5-12400	5245	за 2024г.	-	128	-	(128)	-
	5255	за 2023г.	-	128	128	-	-
Клапан обратный	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект цепного зажима КОР-06040	5247	за 2024г.	-	324	-	(324)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Редуктор 1Ч-160-8-51-КК-У3	5248	за 2024г.	628	(475)	-	(153)	-
	5258	за 2023г.	-	628	-	-	628
Котел электрический 100кВт 380В Zota Lux-X	5249	за 2024г.	-	109	-	(109)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Прибор измерения геометр параметров и параметров окр среды м/функц КонстантаК5		за 2024г.	-	107	-	(107)	-
		за 2023г.	-	106	-	(106)	-
Комплект цифровых линеек (1700, 1700, 1300)+УЦИ (Sino)		за 2024г.	163	-	-	(163)	-
		за 2023г.	-	163	-	-	163
Станок шлифовально-полировальный МП-1С Tochline		за 2024г.	449	748	492	(705)	-
		за 2023г.	-	449	-	-	449
Головка шлифовально-полировальная МПС Tochline		за 2024г.	194	19	212	-	-
		за 2023г.	-	194	-	-	194
Трансформатор ТМГ-630/6-0,4 Д/Ун Алттранс		за 2024г.	-	1 286	-	(1 286)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Программно- аппаратный комплекс EVOBOX Premium		за 2024г.	-	432	-	(432)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Дно Дз=367 №16		за 2024г.	-	122	-	(122)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Дно тр 168		за 2024г.	-	103	-	(103)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Тр 168-114-1		за 2024г.	-	173	-	(173)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Тр 168-114-2		за 2024г.	-	173	-	(173)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Подставка под дно 160		за 2024г.	-	137	-	(137)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тележка рельсовая		за 2024г.	-	983	-	(983)	-

		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок токарно-винторезный 1М 65		за 2024г.	-	4 963	-	(4 963)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лабораторный термостат ПРО ТС 30/120-250		за 2024г.	-	165	-	(165)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Криокамера для охлаждения образцов DWC-80		за 2024г.	-	470	-	(470)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Катодный тестер "Catho Test 8,80 auto"		за 2024г.	-	658	-	(658)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пенетромтр покрытий "PenTest 3.130"		за 2024г.	-	1 217	-	(1 217)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма фланец 250-63 №42		за 2024г.	-	130	-	(130)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма фланец 300-63 кр+юб №43		за 2024г.	-	130	-	(130)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Дно №44		за 2024г.	-	103	-	(103)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Крышка №45		за 2024г.	-	137	-	(137)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Фланец №47		за 2024г.	-	153	-	(153)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Фланец 800 №50		за 2024г.	-	198	-	(198)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Крышка №49		за 2024г.	-	137	-	(137)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Угольник слесарный УШ 1600x1000 кл.2		за 2024г.	-	267	-	(267)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище Synolgy		за 2024г.	-	250	-	(250)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект монтажных частей (для вентиляции)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Промышленные секционные ворота ZAIGER PRO из стальных сэндвич-панелей, глубина 40мм		за 2024г.	-	643	288	(354)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок токарный 16к20		за 2024г.	-	1 100	-	(1 100)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ложемент d-159		за 2024г.	-	135	-	(135)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оснастка Муфты ремонтные d426		за 2024г.	-	1 354	-	(1 354)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Дно Дз=675 № 1		за 2024г.	-	236	-	(236)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма К-цо 500-16 №61		за 2024г.	-	236	-	(236)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма К-цо 600-10 №62		за 2024г.	-	236	-	(236)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Юбка 16-900 №55		за 2024г.	-	124	-	(124)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма К-цо 16-900 №56		за 2024г.	-	124	-	(124)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма Дно Дз=875 № 44		за 2024г.	-	457	-	(457)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Форма фланец 300-160 №63		за 2024г.	-	236	-	(236)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Шибер D250	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Кронштейн 400	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Вентилятор радиальный жаростойкий (+200) VR280-46-4.0-G-2/2/1000-1-0-PO	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Виброизоляторы ДО-39	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Вставка гибкая ВГ-400-У-О-ф.н	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Вставка гибкая ВГ-280x280-У-О-ш2-ш2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Система вытяжная с кондиционером	за 2024г.	-	123	123	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Форма Крышка трубы 114	за 2024г.	-	152	-	(152)
	за 2023г.	-	-	-	-
ОСН.64.00.000 Оснастка для штамповки муфт 530 мм	за 2024г.	-	8 310	-	(8 310)
	за 2023г.	-	-	-	-
ГЦБМ	за 2024г.	-	3 532	-	-
	за 2023г.	-	-	-	3 532
Ковш литейный	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Шаблон для футеровки КП-0,5(Ч)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Кондиционер Royal Thermo Barocco	за 2024г.	-	129	-	(129)
	за 2023г.	-	-	-	-
Гидростанция АГМ-ГС-Е-240.16.100.11-V2.E2.7, 5.0/1.0УХЛ4	за 2024г.	-	397	-	-
	за 2023г.	-	-	-	397
Шкаф управления на контроллере электрический	за 2024г.	-	127	-	-
	за 2023г.	-	-	-	127
Пистолет ручной GM-04	за 2024г.	-	145	-	(145)
	за 2023г.	-	-	-	-
Форма Дно Дз=475 №80	за 2024г.	-	147	-	(147)
	за 2023г.	-	-	-	-
Снегоуборщик бензиновый EVoline SBG 760 HE	за 2024г.	-	191	-	(191)
	за 2023г.	-	-	-	-
Ложемент вертикал 1,5DN-89	за 2024г.	-	100	-	(100)
	за 2023г.	-	-	-	-
Форма К-цо 315,5x146,5 №124	за 2024г.	-	171	-	(171)
	за 2023г.	-	-	-	-
Форма К-цо 315,5x146,5 №125	за 2024г.	-	171	-	(171)
	за 2023г.	-	-	-	-
Система измерения инструмента TS27R для станка Z-YANGV11L	за 2024г.	-	148	-	(148)
	за 2023г.	-	-	-	-
Приспособление для механической обработки изделия "кольцо КП 720"	за 2024г.	-	126	-	(126)
	за 2023г.	-	-	-	-
Приспособление для механической обработки изделия "кольцо КП 1420"	за 2024г.	-	323	-	(323)
	за 2023г.	-	-	-	-
Вращатель	за 2024г.	-	304	-	(304)
	за 2023г.	-	-	-	-
Вентизделия (воздуховод оц., фасонные части)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Головка измерительная PP-41.00	за 2024г.	-	150	-	(150)

	за 2023г.	-	-	-	-	-
Литейная установка ЦЭШЛ №1	за 2024г.	7 892	323	-	(8 216)	-
	за 2023г.	-	7 892	-	-	7 892
Термопечь 1 м3	за 2024г.	363	-	-	(363)	-
	за 2023г.	-	363	-	-	363
Сварочный стол (два поста)	за 2024г.	140	-	-	(140)	-
	за 2023г.	-	140	-	-	140
Кран-укосина	за 2024г.	-	731	-	(731)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Телега транспортировочная 12т ОЧН.70.00.000	за 2024г.	-	325	-	-	325
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ковш литейный КП-0,5(Ч)	за 2024г.	-	243	-	(243)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Фрезерный центр	за 2024г.	-	659	-	-	659
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вытяжная система и кондиционирование лаборатории цех 5	за 2024г.	-	465	-	(465)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Промышленные секционные ворота ZAIGER PRO Ш 4500 В 4760	за 2024г.	-	246	-	(246)	-
	за 2023г.	-	986	-	(986)	-
Цех металлоконструкций	за 2024г.	283	294	-	(577)	-
	за 2023г.	283	-	-	-	283
Система вентиляции	за 2024г.	-	170	-	(170)	-
	за 2023г.	-	443	-	(443)	-
Полуавтоматический двухколонный лентопилочный станок БЕКАМАК BMSY 560C	за 2024г.	-	(999)	-	999	-
	за 2023г.	-	3 182	-	(3 182)	-
Кран мостовой опорный однобалочный КМОэ 10-22, 5-5/20-А3-20+40-ОПИ-встроенный тормоз	за 2024г.	2 098	-	-	(2 098)	-
	за 2023г.	-	2 098	-	-	2 098
Таль электрическая канатная в компл с токосъемниками марки "PODEMCRAKE"	за 2024г.	1 310	-	-	(1 310)	-
	за 2023г.	-	1 310	-	-	1 310
Установка для сварки трубы в защитных газах "УНК-125"	за 2024г.	-	5 750	-	(5 750)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вертикальный обрабатывающий центр с ЧПУ Z YANG V11L	за 2024г.	-	8 502	-	(8 502)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль КАМАЗ 65115-48 кран-понипулятор	за 2024г.	-	1 321	1 321	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лабораторная эл печь сопротивления SNOL 8.2/1000 (ALSM0121000018)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Разъемный труборез Р5957 для орботки труб ф76-168мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	706	-	(706)	-
Трансформатор ТМГ-630/10/0,4 Д/Ун-11	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	430	-	(430)	-
Источник бесперебойного питания SKAT-UPS 10-3/3, 380В, 10 кВА (9кВт) 3-фазный вход-3-фазный выход	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	308	-	(308)	-
Аккумуляторная батарея КТ 12-40/Контакт	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Разъемный труборез Р5925 для обработки труб Ф219...426мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 635	-	(1 635)	-
Адаптер для внутренней расточки и обработки фаски толстостенных труб	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
3D-D индикатор	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	112	-	(112)	-
Аппарат теплообменный пластинчатый WhiteNord-	за 2024г.	-	-	-	-	-

NT, List WN13-2023051510		за 2023г.	-	243	-	(243)	-
Муфта 449 ст.10Г2ФБЮ по чертежу		за 2024г.	-	-	-	-	-
ТЦРВ.302189.032.448		за 2023г.	-	188	-	(188)	-
Высокочастотный ультразвуковой дефектоскоп-томограф А1550 INTROVISOR		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 192	-	(1 192)	-
DS151 Датчик пути к антенной решетке серии M90		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Компрессор электрический винтовой COMPRAG		за 2024г.	-	-	-	-	-
ARD-1510-500		за 2023г.	-	499	-	(499)	-
Станок плоскошлифовальный SPC20B		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 573	-	(1 573)	-
Шкаф ВРУ 800А		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	249	-	(249)	-
Станок токарно-карусельный 1541 б/у		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 352	5 153	(5 199)	-
Автомобиль ТОЙОТА ЛАНД КРУЗЕР		за 2024г.	-	-	-	-	-
200JTNHV05J304142017 555		за 2023г.	-	202	-	(202)	-
Крышка для карусельного станка		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	46	46	-	-
Пресс гидравлический П6334Б 2017г.в.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 698	-	(3 698)	-
Сушильный шкаф промышленный Climcontrol ШС		за 2024г.	-	-	-	-	-
30/300-500-П Standart		за 2023г.	-	230	-	(230)	-
Станок токарно-винторезный 1М 63 б/у		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 738	-	(1 738)	-
Галтовочный барабан БГ-0,8		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	967	-	(967)	-
Шкаф ВРУ (630А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
Печь камерная электрическая КЭП2.4/1200ПТВПМ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6 059	3 021	(3 038)	-
Конвертер RS485-USB СК201		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9	9	-	-
Трубки МКР		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8	8	-	-
Спектрометр ДФС-500		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 325	-	(2 325)	-
Комплект цифровых линеек (1020, 1300)+ УЦИ		за 2024г.	-	-	-	-	-
(Sino)		за 2023г.	-	130	-	(130)	-
Промышленные секционные ворота ZAIGER PRO		за 2024г.	-	-	-	-	-
Ш 4000 В 4800		за 2023г.	-	265	-	(265)	-
Промышленные секционные ворота ZAIGER PRO		за 2024г.	-	-	-	-	-
Ш 4050 В 5000		за 2023г.	-	325	-	(325)	-
Трансформатор ОЭСК-250/60		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	498	-	498	-	-
Зажим-струбцина 180° 200x150 мм для Сварочного		за 2024г.	-	-	-	-	-
стола D16		за 2023г.	-	32	32	-	-
Угловой кронштейн 175x150 мм		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6	6	-	-
Прижим вертикальный		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10	10	-	-
Прижим горизонтальный		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10	10	-	-

Угольник 90° 200x200мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	7	7	-
Болт крепежный быстрозажимной D16	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	41	41	-
Угловой кронштейн 175x50 мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3	3	-
Вальцы ИБ2424Ф1	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	3 729	4 170	3 729	(4 170)
Ворота откатные	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	177	-	(177)
Станок горизонтально расточной W 100 TOS	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4 967	-	(4 967)
Станок для обработки торцов труб с ЧПУ тип SFR 4000 6/y	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	250	-	(250)
Вращатель сварочный	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	166	-	-	(166)
Среднечастотная индукционно-гибочная машина с ЧПУ (модель SRBМI 1400) 6/y	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Камера полимеризации	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	184	-	(184)
Камера для нанесения изоляционного покрытия	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 369	-	(1 369)
Кран мостовой однобалочный г/п 5,0 т. пролет 21,5м высота подъема 6м	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	53	-	(53)
Кран козловой двухбалочный г/п 5,0 т.	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	212	-	(212)
Кран мостовой опорный однобалочный МКО-10-22,5-5,5--380-У3(кран-балка коробчатой конструкции) прол	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	227	-	(227)
Кран мостовой однобалочный пролет 22,5м г/п 5,0т высота подъема 6,0м	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	196	-	(196)
Система водоснабжения для Индукционно-гибочной машины СРБМИ 500	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	347	-	(347)
Земельный участок1 15387 кв.м. кадастровый номер 55:36:150101:405	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 436	-	(2 436)
Земельный участок2 16642 кв.м. кадастровый номер 55:36:150101:406	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 605	-	(2 605)
Земельный участок3 1090 кв.м. кадастровый номер 55:36:150101:578	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	98	-	(98)
Земельный участок4 1090 кв.м. кадастровый номер 55:36:150101:579	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	98	-	(98)
Земельный участок5 1090 кв.м. кадастровый номер 55:36:150101:580	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	98	-	(98)
Земельный участок6 315 кв.м. кадастровый номер 55:36:150101:581	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	24	-	(24)
Земельный участок7 4763 кв.м. кадастровый номер 55:36:150101:582	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	314	-	(314)
Производственное здание с административными помещениями 2285,30 кв.м. 55:36:150101:700	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 476	-	(1 476)
Производственное здание с административными помещениями 2093,7 кв.м. 55:36:150101:699	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 719	-	(1 719)
Производственный цех по производству ОЦ-оболочки 1470 кв.м. 55:36:150101:705	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 014	-	(1 014)

КПП 83,79 кв.м. 000000056	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	100	-	(100)
Трансформаторная подстанция 10/0,4кВ (в сборе) 000000032	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	81	-	(81)
Подстанция КТП-1000кВА 10/0,4 кВ 000000043	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	41	-	(41)
Площадка для автотранспорта 00-000021	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	23	-	(23)
Пожарная сигнализация 00-000002	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	48	-	(48)
Пожарная сигнализация и система оповещения 00-000020	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	41	-	(41)
Система контроля и управления доступом 00-000018	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	175	-	(175)
Система кондиционирования участка высокоточного оборудования БП-000040	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	216	-	(216)
Автокран КС 55722-1	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 924	-	(1 924)
Грузовой тягач седельный МА3-54329	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	379	-	(379)
Полуприцеп бортовой FRUEHAUF	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	283	-	(283)
Токарный станок с ЧПУ с наклонной станиной DMTG CT-40	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4 857	-	(4 857)
КАМАЗ Седельный тягач 65116-7010-56(5Н)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4 669	-	(4 669)
Автомобиль Лада Ларгус грузовой Т068РА	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	138	-	(138)
Земельный участок кадастровый номер 55:36:150101:404	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 496	-	(2 496)
Объект незавершенного строительства 55:36:000000:14416	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	873	-	(873)
КРАН МОСТОВОЙ ОПОРНЫЙ (КМО 5-10,31-4,9-А3-ОПИ) 1	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 177	-	(1 177)
КРАН МОСТОВОЙ ОПОРНЫЙ (КМО 5-10,31-4,9-А3-ОПИ) 2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 177	-	(1 177)
Таль электрическая канатная марки "PODEMCRAANE" в компл, зав ном 22563846	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	479	-	(479)
Таль электрическая канатная марки "PODEMCRAANE" в компл, зав ном 22563843	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	479	-	(479)
Среднечастотная индукционно-гибочная машина СРБМИ	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	37 287	-	(37 287)
Земельный участок 23423 кв.м. кадастровый номер 55:36:150101:797	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 393	-	(3 393)

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	246	455
в том числе:			
Промышленные секционные ворота ZAIGER PRO Ш 4500 В 4760 №1	5261	82	-

Промышленные секционные ворота ZAIGER PRO Ш 4500 В 4760 №2	5262	82	-
Промышленные секционные ворота ZAIGER PRO Ш 4500 В 4760 №3	5263	82	-
Станок горизонтально расточной W 100 TOS	5264	-	205
Станок для обработки торцов труб с ЧПУ тип SFR 4000 б/у	5265	-	250
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	200 121	200 121	-
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	4 328	3 896	3 896
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Вакула Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025г

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
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	46 298	(6 000)	-	-	-	40 298	-
	5315	за 2023г.	28 172	-	9 219 833	(9 248 005)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2024г.	-	-	46 298	(6 000)	-	-	-	40 298	-
	5316	за 2023г.	-	-	26 000	(26 000)	-	-	-	-	-
Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг	5307	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	28 172	-	14 618	(42 789)	-	-	-	-	-
Депозиты	5308	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2023г.	-	-	9 179 215	(9 179 215)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	46 298	(6 000)	-	-	-	40 298	-
	5310	за 2023г.	28 172	-	9 219 833	(9 248 005)	-	-	-	-	-

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 _____
(подпись)

Вакула Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025

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)

Вакула Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025г

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	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	215 610	(8 047)	132 835	-	(189 483)	-	(11)	-	-	1 303	160 265	(8 036)
	5530	за 2023г.	318 281	(11)	189 261	214	(302 316)	(1 336)	-	-	(197)	11 704	215 610	(8 047)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	136 040	(7 831)	77 333	-	(135 425)	-	(11)	-	-	-	77 949	(7 820)
	5531	за 2023г.	250 601	(11)	132 120	-	(245 942)	(739)	-	-	-	-	136 040	(7 831)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	55 038	(216)	53 578	-	(50 135)	-	-	-	-	-	58 481	(216)
	5532	за 2023г.	46 265	-	52 499	-	(43 633)	(93)	-	-	-	-	55 038	(216)
Прочая	5513	за 2024г.	24 532	-	1 924	-	(3 922)	-	-	-	-	1 303	23 836	-
	5533	за 2023г.	21 414	-	4 641	214	(12 741)	(504)	-	-	(197)	11 704	24 532	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	215 610	(8 047)	132 835	-	(189 483)	-	(11)	X	-	1 303	160 265	(8 036)
	5520	за 2023г.	318 281	(11)	189 261	214	(302 316)	(1 336)	-	X	(197)	11 704	215 610	(8 047)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	109 874	68 161	378	(42 622)	-	-	-	-	135 792
	5571	за 2023г.	10 735	105 736	-	(6 597)	-	-	-	-	109 874
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	15 000	-	-	-	-	-	-	15 000
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	50 000	10 000	378	(378)	-	-	-	-	60 000
	5573	за 2023г.	2 600	50 650	-	(3 250)	-	-	-	-	50 000
прочая	5554	за 2024г.	59 874	43 161	-	(42 243)	-	-	-	-	60 792
	5574	за 2023г.	8 135	55 086	-	(3 347)	-	-	-	-	59 874
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	320 449	366 030	2 263	(282 137)	(207)	-	1 303	-	407 701
	5580	за 2023г.	628 686	139 369	285	(436 264)	(121)	-	197	11 704	320 449
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	219 267	120 678	8	(213 703)	(42)	-	-	-	126 208
	5581	за 2023г.	374 190	10 881	25	(165 707)	(121)	-	-	-	219 267
авансы полученные	5562	за 2024г.	18 278	4 078	-	(17 858)	(165)	-	-	-	4 333
	5582	за 2023г.	160 069	16 833	9	(158 632)	-	-	-	-	18 278
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	30 290	29 178	107	(34 952)	-	-	-	-	24 622
	5583	за 2023г.	41 142	33 560	243	(33 197)	-	-	197	11 656	30 290
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	37	54 500	2 149	(14 950)	-	-	-	-	41 736
	5585	за 2023г.	46 912	31 000	8	(77 883)	-	-	-	-	37
прочая	5566	за 2024г.	52 577	157 597	-	(674)	-	-	1 303	-	210 802
	5586	за 2023г.	6 373	47 098	-	(845)	-	-	-	49	52 577
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	430 323	434 191	2 641	(324 759)	(207)	X	1 303	-	543 493
	5570	за 2023г.	639 421	245 105	285	(442 861)	(121)	X	197	11 704	430 323

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 _____
(подпись)

Вакула Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025г

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	326 981	528 477
Расходы на оплату труда	5620	115 507	123 623
Отчисления на социальные нужды	5630	22 935	24 973
Амортизация	5640	62 581	54 031
Прочие затраты	5650	118 536	120 243
Итого по элементам	5660	646 540	851 347
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(177 019)	(24 566)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	469 521	826 781

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

Руководитель _____
(подпись)

Вакула Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025г

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 725	14 873	(11 735)	-	7 863

Руководитель _____
(подпись)

Вакула Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025г

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	100 198	100 198	100 198
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Вакула Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2025г