



Общество с ограниченной ответственностью

«Геламко»

105062, г. Москва, ул. Чаплыгина, дом 20, строение 7
ОГРН 1057749606628, ИНН/КПП 7714631036/770101001

Телефон (495) 662-70-60

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Геламко» за 2024 г. (текстовая и табличная часть)

Настоящие пояснения составлены на основании Федерального закона 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» (п.1 ст.14) и направлены на обеспечение пользователей дополнительной информацией в целях формирования полного представления о финансово-хозяйственной деятельности ООО «Геламко» (далее Общество) и его имущественном положении.

Раздел I. Общие положения

1. Основные сведения об Обществе

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Геламко»
Краткое наименование: ООО «Геламко»

1.2 Место нахождения: 105062, г. Москва, ул. Чаплыгина, дом 20, строение 7

1.3 Сведения о государственной регистрации Общества

Свидетельство о государственной регистрации: Серия 77 № 005718777 выдано 20 декабря 2005 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1057749606628.

1.4 ООО «Геламко» имеет обособленное подразделение «Строительная площадка «Логистический комплекс Белый Раст Логистика», зарегистрированное по адресу: 141870, Московская область, Дмитровский район, деревня Кузьево.

Поставлена на учет 02.09.2008 г.

Присвоен КПП 500745001.

1.5 Структура капитала

Размер уставного капитала Общества составляет 20 557 тыс. рублей и полностью оплачен денежными средствами. Изменение размера уставного капитала в 2024 году не происходило.

Добавочный капитал Общества – отсутствует.

Единственным участником Общества является ХАНСЕТА ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД.

В течение 2024 года с Учредителем расчетов не производилось.

2. Состав органов управления Общества

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

С 16.04.2020 и по настоящее время должность Генерального директора занимает Петрова Наталья Юрьевна на основании Решения Единственного участника ООО «Геламко» № 11 от 15.04.2020.

Соответствующая запись внесена в Единый Государственный Реестр Юридических Лиц 27.04.2020.

3. Численность сотрудников на конец отчетного года составила 19 человек. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

4. Основной вид деятельности Общества

С 01.01.17 Обществу присвоен основной вид деятельности: Разборка и снос зданий - 43.11.

Раздел II. Существенные аспекты учетной политики и представление информации к бухгалтерской отчетности

1. Основы составления отчетности:

Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Годовая бухгалтерская отчетность, состоящая из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном и текстовом форматах, сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета, в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, по формам бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н.

Принятая организацией учетная политика на 2023 г. применяется последовательно от одного отчетного периода к другому (допущение последовательности применения учетной политики). Изменения учетной политики организации производятся в случаях, установленных главой III Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н.

Общество использует план счетов бухгалтерского учета, утвержденный приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. №94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению».

Для ООО «Геламко» отчетным годом является период с 01 января 2024 по 31 декабря 2024 года.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности заполняются в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программы MS DYNAMICS 365

2. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 января 2000 г. № 2н.

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте:

- положительные курсовые разницы в сумме 782 тыс. руб.;
- отрицательные курсовые разницы в сумме 704 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствуют.

3. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с пунктами 7, 8 ФСБУ 6/01 «Учет основных средств» по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизационная премия согласно п. 9 ст. 258 НК РФ не используется.

Инвестиционной недвижимости Общество не имеет.

Переоценка основных средств в 2024 году не проводилась.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации по объектам основных средств в бухгалтерском и налоговом учете производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. К нормам амортизации для целей налогового учета по объектам амортизируемого имущества повышающие и понижающие коэффициенты Обществом не применяются. Общество не применяет амортизационную премию для целей налогового учета.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Расходы на ремонт объектов основных средств принимаются по фактической стоимости и относятся к отчетному периоду, в котором они были произведены.

В 2024 г. Общество применяло лимит в размере 100 000,00 руб. к стоимости основных средств для их учета.

Все основные средства, поименованные выше полностью амортизированы.

В составе основных средств отражено право пользования активом по договорам лизинга автомобилей: 04383-МСК-20-АМ-ЛІ, 04384-МСК-20-АМ-ЛІ, 04385-МСК-20-АМ-ЛІ до 28.02.2025г. по приведенной стоимости арендных платежей. Ставка дисконтирования принимается равной 17,83%, 17,83% и 13,61% годовых соответственно на основании условий договора лизинга.

Информация о первоначальной и остаточной стоимости основных средств, накопленной амортизации, информация по арендованным Обществом основным средствам отражена в форме 0710005 (Приложение 1 Раздел 2).

4. Незавершенное строительство (капитальные вложения) - отсутствуют.

5. Нематериальные активы – отсутствуют.

6. Финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Вложения классифицируются как финансовые, если они произведены с намерением получать выгоды (доходы) в будущем.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения отражаются в качестве оборотных активов, если предполагаемый срок погашения (выбытия) данных финансовых вложений не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Переклассификация долгосрочных финансовых вложений в состав краткосрочных производится в случае, если срок их погашения (выбытия) на отчетную дату составляет менее 12 месяцев. Начисление причитающегося Обществу дохода по финансовым вложениям осуществляется ежемесячно. По выданным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражены займы, выданные ООО «Логистический парк «Ермолино», согласно договора займа в размере 18 780 тыс. руб.

Данные о финансовых вложениях представлены в форме 0710005 (Приложение 1 Раздел 3).

7. Расходы на НИОКР и технологические работы – отсутствуют.

8. Материально–производственные запасы

Учет материально – производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Запасы» ПБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Материально–производственные запасы учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение, с учетом транспортно–заготовительных расходов, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Транспортно – заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую себестоимость сырья и материалов.

При отпуске материально–производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, складывающейся из стоимости и количества остатков на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Активы стоимостью до 100 000 руб. и сроком службы до года списываются на затраты по мере отпуска их в производство и отражается за балансом для осуществления контроля за сохранностью.

В отчетном периоде МПЗ не передавались в залог.

По строке 1210 «Запасы» отражены

- стоимость приобретенных материалов;
- расходы будущих периодов.

Стоимость сырья, материалов и других аналогичных ценностей, включенных в строку 1210 «Запасы» руб., по состоянию на 31.12.22 – 311 тыс. руб., на 31.12.2023 – 441 тыс. руб., на 31.12.2024 – 43 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов отражена в форме 0710005 (Приложение 1 Раздел 4).

9. Расходы будущих периодов отражены по строке 1210 бухгалтерского баланса включают стоимость приобретенных лицензий по программе 1С: Предприятие 8. Клиентская лицензия на рабочее место, СБиС неисключительные права пользования, База данных "Финансовый директор" и "Кадровое дело", электронная версия и другие лицензии по сопровождению программ.

Стоимость приобретенных лицензий, по состоянию на 31.12.22 – 27 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 – 61 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 – 34 тыс. руб.

Информация о расходах будущих периодов и их движении отражена в форме 0710005 (Приложение 1 Раздел 4).

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показывается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность отражена с учетом налога на добавленную стоимость.

Структура дебиторской задолженности представлена в таблице в тыс. руб.

Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.24	На 31.12.23	На 31.12.22
Дебиторская задолженность	1230	26 798	41 523	27 761
в том числе:				
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.		26 798	41 523	27 761
расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 758	6 477	4 737
расчеты с покупателями и заказчиками		14 726	23 831	9 571
расчеты с бюджетом по налогам и сборам		457		2 276
расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию		2 399	3 524	1 613
прочие дебиторы		9 092	7 691	9 563

По состоянию на 31.12.2024 г. резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2024 г. задолженность с истекшим сроком исковой давности в балансе Общества отсутствует.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты

Пояснения ООО «Геламко» за 2024 г.

Информация о денежных средствах на расчетном счете, валютном счете и в кассе Общества отражена по строке 1250 бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Банковские счета	На 31.12.24	На 31.12.23	На 31.12.22
51			
АО "АЛЬФА-БАНК" (Карточный)	36	42	69
АО "АЛЬФА-БАНК" (Расчетный)	101 451	97 626	10 775
ЗАО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" (Расчетный)	1 006	2 865	3 568
Итого, тыс. руб.	102 493	100 533	14 412
Банковские счета	На 31.12.24	На 31.12.23	На 31.12.22
52			
Валютный текущий АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" EUR	8	7	32
Валютный текущий АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" USD	10	9	1 071
Валютный текущий АО "АЛЬФА-БАНК" USD	634	569	51 268
Итого, тыс. руб.	652	585	52 371
Итого счет 51 и 52, тыс. руб.	103 145	101 118	66 971

Заблокированных счетов по состоянию на отчетную дату нет, картотека к расчетным счетам отсутствует.

Дополнительная информация в соответствии с п.24 и п.25 ПБУ 23/2011 об имеющихся по состоянию на отчетную дату возможностях привлечь денежные средства:

- Общество не имеет открытых и не использованных кредитных, овердрафтных линий;
- Общество не имеет не использованных поручительств третьих лиц;
- Общество не имеет суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

12. Условные обязательства, условные активы, оценочные резервы и обязательства (ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010)

12.1 Условные обязательства и условные активы отсутствуют на отчетную дату.

12.2 Общество отражает в отчетности оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников.

Оценочное обязательство создается в соответствии с методикой, отраженной в учетной политике Общества

Информация об оценочных обязательствах и резервах в форме 0710005 (Раздел 8).

Наименование оценочного	Ожидаемый срок исполнения оценочного	Основание признания/погашения
----------------------------	---	-------------------------------

обязательства	обязательства	
Резерв на оплату отпусков, включает страховые взносы	В течение 12 месяцев после отчетной даты	Резерв на оплату отпусков создается (признается) ежегодно по мере возникновения у сотрудников права на будущие оплачиваемые отпуска либо на компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении и списывается / погашается при использовании отпуска либо получения компенсации при увольнении ежемесячно.

Оценочные обязательства и резервы	На 2024 г., тыс. руб.	На 2023 г., тыс. руб.	На 2022 г., тыс. руб.
Оценочные обязательства по отпускам	16 625	12 161	10 254

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее выручка).

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям, оказания услуг заказчикам, в соответствии с условиями договоров.

Наименование показателя по видам деятельности	Код строки по форме 2	за 2024 г., тыс. руб.	за 2023 г., тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) — строительно — монтажные работы	2110	228 887	240 082

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. Затраты, связанные с основным видом деятельности — выполнение строительно — монтажных работ признаются как прямые и списываются ежемесячно в состав себестоимости.

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г., тыс. руб.	за 2023 г., тыс. руб.
Материальные затраты	5610	8 968	7 779
Расходы на оплату труда	5620	81 073	79 225
Отчисления на социальные нужды	5630	19 436	18 680
Амортизация	5640	2 247	9 417
Прочие затраты	5650	111 563	115 297
В том числе:			

Расчеты с подотчетными лицами		990	1 192
Расчеты с субподрядчиками за строительно – монтажные работы и с поставщиками за оказанные услуги		103 511	81 883
Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию		3 285	3 554
Расходы будущих периодов		136	167
Транспортный налог		79	92
Итого по элементам	5660	223 287	230 398
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	31 944
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	223 287	262 342

По итогам 2023 года Общество имело положительный финансовый результат по операционной деятельности в размере 23 802 тыс. руб.,

По итогам 2024 года Общество имеет положительный финансовый результат по операционной деятельности в размере 6 502 тыс. руб.

Результат операционной деятельности Общества отражен по строке 2200 «Прибыль (убыток) от продаж Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде.

Структура управленческих расходов представлена в таблице.

Наименование статей	за 2024г., тыс. руб.	за 2023г., тыс. руб.
Авто затраты	1 470	1 028
Амортизация ОС (26)	1 050	4 123
Аренда	10 378	8 848
Аренда парковки	1 393	1 373
ГСМ	180	226
ДМС сотрудников	3 540	2 586
Заработная плата	64 669	59 603
Интернет / телефон	450	
Почтовые расходы	131	122
Маркетинговые расходы	343	191
Компьютерная техника	148	21
Командировочные расходы	1 421	895
Консультационные услуги	25	553
Мобильная связь	275	718

Обновление компьютерных программ	210	94
Охранные услуги	24	22
Подбор персонала	0	
Представительские расходы	167	382
Рекламные расходы	0	
Расходы по содержанию офиса	623	1 184
Страхование автогражданской ответственности имущества	86	201
Страховые взносы	12 777	11 060
Подписка на периодические издания	594	126
Хранение документов	204	154
Семинары, тренинги, обучение	63	48
Прочие расходы	148	365
Итого	100 367	93 923

Доходы и расходы, не связанные с основной деятельностью признаются прочими доходами и расходами.

Проценты по выданным займам признаются в бухгалтерской отчетности ежемесячно и отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе строки 2320 «Проценты к получению». В 2023 г. и в 2024 г. проценты к получению составляют 978 тыс. руб. и 1 464 тыс. руб. соответственно.

По результатам 2024 года получена прибыль в размере 6 502 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество не имеет займов и полученных кредитов.

13. Оценка имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ, оценка активов и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении:

- имущества, приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- имущества, полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- имущества, произведенного в самой организации - по фактической стоимости его изготовления.

14. Учет расчетов по налогу на прибыль

Налоговый учет ведется методом начисления. Общество применяет общий режим налогообложения.

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 правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, отражается в качестве постоянных и временных разниц.

При расчете величины постоянных и временных разниц Обществом применяется ставка налога на прибыль, равная 20%.

Разницы в расходах в связи с созданием резервов по сомнительной дебиторской задолженности, признаваемых в бухгалтерском учете и непринимаемым для целей налога на прибыль, отражаются в качестве временных вычитаемых.

Общество отражает отложенный налоговый актив, образованный в результате налогового убытка, переносимого на будущее.

В течение отчетного периода (2024 г.) были отражены операции, оказывающие влияние на изменение отложенных налоговых активов, обязательств, и постоянных налоговых обязательств Общества, соответствующая информация представлена в таблице

Виды активов и обязательств	31.12.2024 (тыс. руб.)	31.12.2023 (тыс. руб.)	31.12.2022 (тыс. руб.)
Оценочные обязательства и резервы	885	777	1 648
Расходы будущих периодов	136 010	137 434	141 351
Убыток/прибыль текущего периода			
Итого	136 895	138 211	154 265

Величина условного расхода по налогу на прибыль за 2024 г. составила 2 845 тыс. руб.
Величина постоянного налогового обязательства за 2023 г. составила (7 824) тыс. руб.

Раздел III. Раскрытие прочей информации

1. Информация о совместной деятельности в соответствии с требованием ПБУ 20/03

Общество не ведёт совместной деятельности, и не заключало соглашений о разделе продукции с другими юридическими лицами. Общество намерено в обозримом будущем проводить реорганизацию.

2. События после отчётной даты

На 31.12.2024 в судебных процессах, в которых Общество выступает как истец / ответчик нет.

Неразрешимых разногласий с налоговыми органами по поводу платежей в бюджет, по состоянию на 31.12.2024 нет.

В первом полугодии 2025 года с большой вероятностью планируется расторгнуть договор генерального строительного подряда № DM1/BRL/3.1.2.2/095 от 03.11.2006 по инициативе Заказчика ООО «Белый Раст Логистика» на выполнение строительно – монтажных работ на объекте Логистический комплекс «Белый Раст Логистика» (корпуса А, В, С, D) и обслуживание комплекса, включая оказание операционно – эксплуатационных услуг. ООО «Белый Раст Логистика» является ключевым заказчиком работ, услуг, обеспечивающим Общество 95% заказов. В связи с этим руководство приняло решение о реструктуризации компании, путем сокращения расходов в том числе и на персонал. Разработан план реструктуризации, предполагающий сокращение штата сотрудников в первом полугодии 2025 года на 50%.

Данное событие после отчетной даты является некорректирующим.

Все клиенты, с которыми заключены долгосрочные договора о сотрудничестве продолжают исправно выполнять свои обязательства в полном объеме.

3. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в соответствии с требованием п.12 ПБУ 11/2008

Вознаграждение персонала в 2024 году составило 81 073 тыс. руб. (без учета взносов), в 2023 году – 79 225 тыс. руб. (без учета взносов),

4. Информация о связанных сторонах, раскрытие операций со связанными сторонами в соответствии с требованием ПБУ 11/2008

Информация о связанных сторонах представлена в Таблице в соответствии с требованием ПБУ 11/2008:

№ п/п	Наименование	Местонахождение	Основание, в силу которого, лицо является связанной стороной
1	ХАНСЕТА ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД	Арх. Макариу III, 229 Мелиза Корт, 3105, Лимассол, Кипр	100 % - доля владения в уставном капитале. Лицо, владеющее более 20 процентами голосующих акций Общества.

В течение 2024 года с Учредителем ХАНСЕТА ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД расчетов не производилось. Информация о конечных бенефициарах представлена на сайте компании <https://www.ghelamco.com> в разделе «Отчетность».

5. Информация о выданных гарантиях, залогах, поручительствах в пользу третьих лиц в соответствии с требованием ПБУ 8/2010 в тыс. руб.

За отчетный период выданные гарантии, залоги и поручительства в пользу третьих лиц Общество не имеет.

6. Информация о средствах целевого финансирования в соответствии с требованием ПБУ 13/2000

За отчетный период, бюджетные средства целевого финансирования Общество не получало, остаток средств на соответствующих счетах бухгалтерского учета отсутствует.

6. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность компании

По итогам 2024 г. Обществом получена прибыль в размере 6 502 тыс. руб.

Валюта баланса составляет 288 831 тыс. рублей.

Размер чистых активов Общества рассчитан в соответствии с порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. N 84н. и составляет:

На 31 декабря 2024 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2023 г., тыс. руб.
241 725	235 223

Налоги и сборы за отчетный период перечислены в бюджет Обществом в полном объеме.

8. Информация о прекращаемой деятельности в соответствии с требованием ПБУ 16/02.

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в течение длительного времени.

9. Бухгалтерская отчетность

В отчете о движении денежных средств Общества свернуто отражаются следующие потоки денежных средств:

а) налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств и отчет об изменениях капитала составлены по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказа от 05.10.2011 г. № 124н), с детализацией показателей, в соответствии с учетной политикой Общества.

10. Итоги и перспективы

В рамках действующих договоров в 2024 году Общество осуществляло работы по монтажу и демонтажу конструкций по заявкам генподрядчика на объекте Логистический комплекс «Белый Раст Логистика» (корпуса А, В, С, D) с привлечением субподрядчиков, производило работу по благоустройству территории комплекса, а также оказывало услуги по контролю работы комплекса в целом.

Бухгалтерская отчетность компании составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в течение 2025 года.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.22 – 211 421 тыс. руб., по состоянию на 31.12.23 – 235 223 тыс. руб., на 31.12.2024г. размер чистых активов Общества составляет 241 725 тыс. руб.

Приложение:

Табличная часть к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Генеральный директор

Петрова Н.Ю.

Главный бухгалтер

Виноградова Ю.М.



31.03.2025

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

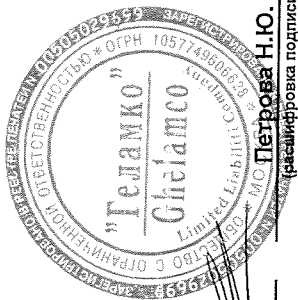
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
31 марта 2025 г.

Петрова Н.Ю.
(расшифровка подписи)

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

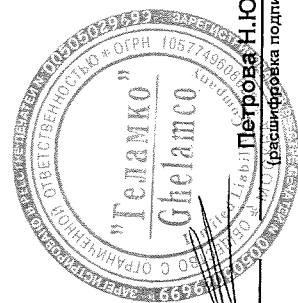
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук EliteBook 850 GBi7	5241	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер настенный Mitsubishi Heavy SPK45ZSPR-S	5243	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone XR 256 GB Blue	5245	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
МФУ цветное Ricoh IMC3000	5247	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Право пользования активом - Аренда офиса, договор лизинга			-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

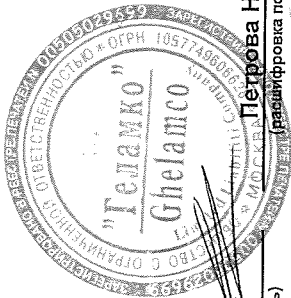


Руководитель Петрова Н.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

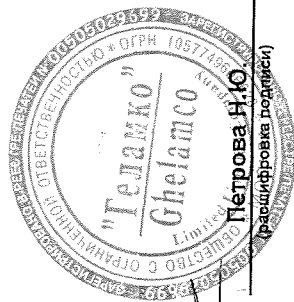
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Петрова Н.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)
31 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Петрова Н.Ю.
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			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	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2024 г.	41 523	-	632 239	-	(635 498)	-	-	-	X	X	26 798	-
	5530	за 2023 г.	27 761	-	993 953	-	(974 421)	-	-	-	17 351	22 (11 610)	41 523	-
	5511	за 2024 г.	23 831	-	460 309	-	(471 172)	-	-	-	-	-	12 968	-
	5531	за 2023 г.	9 571	-	463 392	-	(449 132)	-	-	-	-	-	23 831	-
	5512	за 2024 г.	6 539	-	53 018	-	(57 799)	-	-	-	-	-	1 758	-
Расчеты по налогам и сборам	5532	за 2023 г.	4 738	-	38 861	-	(37 060)	-	-	-	-	-	6 539	-
	5513	за 2024 г.	10 027	-	14 540	-	(13 076)	-	-	-	-	-	11 491	-
	5533	за 2023 г.	9 537	-	10 512	-	(10 022)	-	-	-	-	-	10 027	-
	5514	за 2024 г.	-	-	98 310	-	(86 242)	-	-	-	-	(11 610)	458	-
	5534	за 2023 г.	2 276	-	475 378	-	(471 909)	-	-	-	17 351	X	-	-
Расчеты по имущественному и личному страхованию Итого	5515	за 2024 г.	1 125	-	6 062	-	(7 209)	-	-	-	22	X	X	-
	5535	за 2023 г.	1 614	-	6 114	-	(6 603)	-	-	-	X	X	1 125	-
	5500	за 2024 г.	41 523	-	632 239	-	(635 498)	-	-	X	22	(11 610)	26 798	-
	5520	за 2023 г.	27 761	-	993 953	-	(974 421)	-	-	X	17 351	X	41 523	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

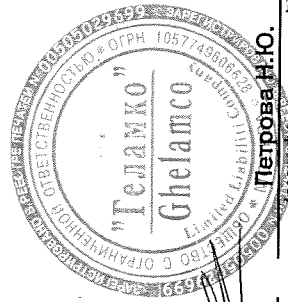
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долготрассовой задолженности		
				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 2024 г.	16 469	-	-	-	-	-	(1 539)	-	14 930
	5571	за 2023 г.	12 698	2 232	-	-	-	-	-	-	16 469
	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024 г.	16 469	-	-	-	-	(1 539)	-	-	14 930
	5574	за 2023 г.	12 698	2 232	-	-	-	-	-	-	16 469
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023 г.	10 878	-	-	-	-	(10 878)	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	32 712	312 836	-	(339 607)	-	9 135	-	15 076	
	5580	за 2023 г.	54 574	613 915	-	(635 777)	-	1 539	(1 731)	32 712	
	5561	за 2024 г.	4 602	198 551	-	(200 914)	-	-	-	2 236	
	5581	за 2023 г.	4 775	168 069	-	(168 241)	-	-	-	4 602	
	5562	за 2024 г.	-	10 124	-	(10 124)	-	-	-	-	
	5582	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5563	за 2024 г.	15 547	86 320	-	(102 305)	-	9 199	-	8 761	
	5583	за 2023 г.	19 015	435 427	-	(438 895)	-	-	-	15 547	
	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2024 г.	281	7 387	-	(7 779)	-	1 539	(1 731)	303	
	5586	за 2023 г.	8 367	-	-	(8 086)	-	-	-	281	
	5567	за 2024 г.	12 113	9 651	-	(17 708)	-	X	X	4 077	
	5587	за 2023 г.	21 835	8 355	-	(18 077)	-	X	X	12 113	
	5568	за 2024 г.	168	803	-	(777)	-	X	X	194	
	5588	за 2023 г.	583	2 064	-	(1 649)	-	X	X	168	
	5550	за 2024 г.	49 181	312 836	-	(339 607)	-	(1 539)	9 199	30 006	
	5570	за 2023 г.	67 272	616 147	-	(635 777)	-	1539	(1 731)	49 181	

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель Петрова Н.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	8 968	7 779
Расходы на оплату труда	5620	81 073	79 225
Отчисления на социальные нужды	5630	19 436	18 680
Амортизация	5640	2 247	9 417
Прочие затраты	5650	111 563	115 297
Итого по элементам	5660	223 287	230 398
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	31 944
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	223 287	262 342

Руководитель

(подпись)

31 марта 2025 г.

Петрова Н.Ю.

(расшифровка подписи)

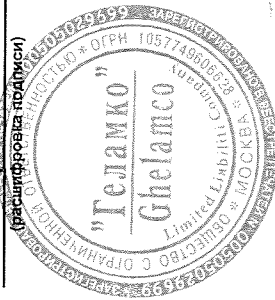


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12 161	4 464	-	-	16 625
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	12 161	4 464	-	-	16 625

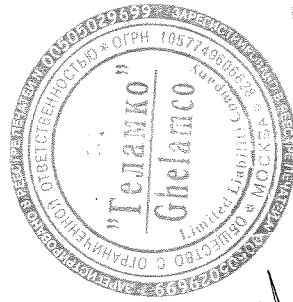
Руководитель  (подпись)
 31 марта 2025 г.

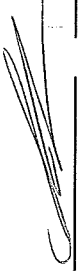
Петрова Н.Ю.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	4 056	12 113	16 010
в том числе:				
Гарантийные удержания у подрядчиков за СМР	5801	4 056	12 113	16 010
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель  Петрова Н.Ю.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись)
 31 марта 2025 г.

Петрова Н.Ю.

(расшифровка подписи)

