ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «РТС ИНЖИНИРИНГ»
ЗА 2024 ГОД

ОГЛАВЛЕНИЕ.

Табличные формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Раздел 2. Основные средства
Таблица 2.1 «Наличие и движение основных средств»
Таблица 2.2 «Незавершенные капитальные вложения»
Таблица 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»
Таблица 2.4 «Иное использование основных средств»
Раздел 3. Финансовые вложения
Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений»
Таблица 3.2. «Иное использование финансовых вложений»
Раздел 4. Запасы
Таблица 4.1 «Наличие и движение запасов»
Таблица 4.2 «Запасы в залоге»
Раздел 5. Дебиторская и кредиторская задолженность»
Таблица 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»
Таблица 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность»
Таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»
Таблица 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность»
Раздел 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)
Таблица «Расчет стоимости чистых активов»

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Раздел 7. Сведения о предприятии.
Раздел 8. Состав годовой бухгалтерской отчетности предприятия
Раздел 9. Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Раздел 10. Иная информация, подлежащая раскрытию.

- Информация об учетной политике и ее изменениях
  - Раскрытие информации об учетной политике
  - Информация об изменениях в учетной политике
- Информация по отчетным сегментам
- Информация об участии в совместной деятельности
- Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом
- Информация о событиях после отчетной даты
- Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах
- Информация по прекращаемой деятельности
- Информация о связанных сторонах
- Информация о прибыли, приходящейся на акцию
- Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской
- отчетности.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	6 435	6 162	267	-	-	115	-	-	-	6702	6 277
	5210	за 2023г.	26 444	6 104	-	20 009	-	58	-	-	-	6435	6 162
в том числе													
Сооружения	5201	за 2024г.	15	13	-	-	-	1	-	-	-	15	14
	5211	за 2023г.	15	12	-	-	-	1	-	-	-	15	13
Машины и оборудование	5202	за 2024г.	2 513	2 299	267	-	-	114	-	-	-	2780	2 413
	5212	за 2023г.	2 513	2 242	-	-	-	57	-	-	-	2513	2 299
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	1 500	1 443	-	-	-	-	-	-	-	1500	1 443
	5213	за 2023г.	1 500	1 443	-	-	-	-	-	-	-	1500	1 443
Транспортные средства	5204	за 2024г.	2 031	2 031	-	-	-	-	-	-	-	2031	2 031
	5214	за 2023г.	2 031	2 031	-	-	-	-	-	-	-	2031	2 031
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	51	51	-	-	-	-	-	-	-	51	51
	5215	за 2023г.	51	51	-	-	-	-	-	-	-	51	51
Земельный участок	5206	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	20 009	-	-	20 009	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5207	за 2024г.	325	325	-	-	-	-	-	-	-	325	325
	5217	за 2023г.	325	325	-	-	-	-	-	-	-	325	325
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	267	-	267	-
	5250	за 2023г.	48 345	-	48 345	-	-
в том числе: Производственный комплекс по выпуску промышленного оборудования	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	48 345	-	48 345	-	-
Машины и оборудование	5242	за 2024г.	-	267	-	267	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	47 214	47 214	47 214
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Мусин Виталий Иванович (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г	71 900	-	15 025 005	15 057 255	-	14 415	-	39 650	-
	5315	за 2023г	8 500	-	806 100	742 700	-	1 329	-	71 900	-
в том числе: Размещение средств на депозитных счетах	5306	за 2024г	71 900	-	15 025 005	15 057 255	-	14 415	-	39 650	-
	5316	за 2023г	8 500	-	806 100	742 700	-	1 329	-	71 900	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г	71 900	-	15 025 005	15 057 255	-	14 415	-	39 650	-
	5310	за 2023г	8 500	-	806 100	742 700	-	1 329	-	71 900	-

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 _____ Мусин Виталий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г	212 597	-	212 597	624 920	567 868	-	-	X	269 649	-	269 649
	5420	за 2023г	197 685	-	197 685	427 193	412 281	-	-	X	212 597	-	212 597
в том числе													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г	36 978	-	36 978	23 144	55 944	-	-	-	4 178	-	4 178
	5421	за 2023г	27 849	-	27 849	36 056	26 927	-	-	-	36 978	-	36 978
Готовая продукция	5402	за 2024г	4 292	-	4 292	83 881	85 983	-	-	-	2 190	-	2 190
	5422	за 2023г	4 292	-	4 292	22 918	22 918	-	-	-	4 292	-	4 292
Товары для перепродажи	5403	за 2024г	15 795	-	15 795	305 898	227 284	-	-	-	94 409	-	94 409
	5423	за 2023г	7 001	-	7 001	192 529	183 735	-	-	-	15 795	-	15 795
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г	155 532	-	155 532	211 997	198 657	-	-	-	168 872	-	168 872
	5425	за 2023г	158 543	-	158 543	175 690	178 701	-	-	-	155 532	-	155 532
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Мусин Виталий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г	97 532	-	1 014 594	-	971 408	-	-	-	-	-	140 718	-
	5530	за 2023г	28 044	-	797 289	-	727 801	-	-	-	-	-	97 532	-
в том числе														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г	48 663	-	444 517	-	442 324	-	-	-	-	-	50 856	-
	5531	за 2023г	10 104	-	533 814	-	495 255	-	-	-	-	-	48 663	-
Авансы выданные	5512	за 2024г	47 845	-	462 332	-	420 532	-	-	-	-	-	89 645	-
	5532	за 2023г	15 870	-	242 407	-	210 432	-	-	-	-	-	47 845	-
Прочая	5513	за 2024г	1 024	-	107 745	-	108 552	-	-	-	-	-	217	-
	5533	за 2023г	2 070	-	21 068	-	22 114	-	-	-	-	-	1 024	-
	5514	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г	97 532	-	1 014 594	-	971 408	-	-	X	-	-	140 718	-
	5520	за 2023г	28 044	-	797 289	-	727 801	-	-	X	-	-	97 532	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г	1 201	-	-	1 201	-	-	-	-	-
в том числе кредиты	5552	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г	1 201	-	-	1 201	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г	176 897	831 939	-	772 163	-	-	-	-	236 673
	5580	за 2023г	145 750	818 817	-	787 670	-	-	-	-	176 897
в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г	30 780	329 443	-	336 312	-	-	-	-	23 911
	5581	за 2023г	9 614	233 939	-	212 773	-	-	-	-	30 780
авансы полученные	5562	за 2024г	121 485	334 707	-	245 781	-	-	-	-	210 411
	5582	за 2023г	125 533	355 504	-	359 552	-	-	-	-	121 485
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г	24 632	167 789	-	190 070	-	-	-	-	2 351
	5583	за 2023г	8 883	229 374	-	213 625	-	-	-	-	24 632
кредиты	5564	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г	1 719	-	-	1 719	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г	1	-	-	1	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г	176 897	831 939	-	772 163	-	X	-	-	236 673
	5570	за 2023г	146 951	818 817	-	788 871	-	X	-	-	176 897

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 _____ Мусин Виталий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г	за 2023г
Материальные затраты	5610	55 834	25 302
Расходы на оплату труда	5620	96 323	96 213
Отчисления на социальные нужды	5630	16 380	16 051
Амортизация	5640	116	58
Прочие затраты	5650	42 680	41 940
Итого по элементам	5660	211 333	179 564
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	161 816	140 126
Изменение остатков (прирост [-]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(13 341)	3 011
Изменение остатков (уменьшение [+]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	359 808	322 701

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

Руководитель _____ Мусин Виталий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РТС ИНЖИНИРИНГ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	425	273	20 340
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	48 345
Запасы	1210	269 649	212 597	197 685
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 612	-	3
Дебиторская задолженность*	1230	140 718	97 532	28 044
Финансовые вложения краткосрочные	1240	39 650	71 900	8 500
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 810	10 389	10 284
Прочие оборотные активы	1260	135	161	203
ИТОГО активы	-	454 998	392 852	313 404
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	1 201
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	1 719
Кредиторская задолженность	1520	236 673	176 897	144 031
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	236 673	176 897	146 951
Стоимость чистых активов	-	218 325	215 955	166 453

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

7. Сведения о предприятии.

Общество с ограниченной ответственностью «РТС Инжиниринг	ИНН 7701140697 КПП 771801001 ОГРН 1027700402025 Выдано 03.11.2002 г. Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве
Юридический и почтовый адрес	107076, г. Москва, . тер. г. муниципальный округ Преображенское, ул. Атарбекова, д.4, этаж/пом/ком 3/VIII/5
Юридический и почтовый адрес обособленного подразделения (производственный цех)	107023, г. Москва, ул. Электрозаводская,21
Генеральный директор	Мусин Виталий Иванович
Главный бухгалтер	Пронина Алла Владимировна
Среднесписочная численность	52 человека.
Размер уставного капитала	80 000 рублей.
Высший орган управления	Общее собрание учредителей
Состав высшего органа управления	1.Генеральный директор Мусин Виталий Иванович-40% 2.Коммерческий директор Староверов Михаил Викторович-40% 3.Заместитель генерального директора Нарнов Андрей Владимирович-10% 4. Бывший сотрудник (умер 06.10.2024 года) Куничкин Сергей Серафимович -5% 5.Бывший сотрудник (пенсионер) Зотов Дмитрий Иванович-5%
Информация о затратах на энергетические ресурсы	По фактическому адресу (ул. Атарбекова,4) помещение арендуется у АО "Офис-1". Расходы на энергоресурсы включены в арендную плату. По адресу обособленного подразделения (ул. Электрозаводская, 21) помещение арендуется у ООО «Электрокомбинат». Расходы на электричество составляют 73 878,47 рублей.
ООО «РТС Инжиниринг» является субъектом малого предпринимательства. Номер записи в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства ЮЭ9965-23-19737254.	

8. Состав годовой бухгалтерской отчетности предприятия.

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2024 г.
2. Отчет о финансовых результатах за 2024 год
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, в том числе:
   - Отчет об изменениях капитала за 2024 год
   - Отчет о движении денежных средств за 2024 год
   - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме за 2024 год.

9. Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- По строке 12103 баланса «Готовая продукция» отражена стоимость гальванической линии РТС, используемой в качестве выставочного образца и как товар для продажи.
- По строке 12601 баланса «Расходы будущих периодов» отражены страховые премии по страхованию имущества предприятия; лицензии на право пользования программными продуктами. Лицензии на право пользования программными продуктами составляют большую часть (более 40%). В основном это программы для оформления таможенных деклараций, консультационные системы, а также новая версия бухгалтерской программы 1С 8 «Комплексная автоматизация».
- Строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах в разрезе по видам деятельности выглядит следующим образом:

Вид деятельности	Сумма, руб.
Торговля в т. ч.,	
Мед. оборудование	216 293,67
Технолог. Оборудование ПП	123 955 004,59
Технолог. Оборудование ПМ	37 023 817,81
Расходный материал	71 815 085,95
Запасные части	2 980 727,44
Сверла, фрезы	24 463 949,44
Гальванотехника	
Итого:	*260 454 878,90*
Услуги в т. ч.,	
Инженерный сервис	4 521 201,64
Коммерческая комиссия	-
Выставки, конференция	-
Производство гальванического оборудования (монтаж)	10 994 000,00
Итого:	*15 515 201,64*
Продукция в т.ч. Производство гальванического оборудования	93 223 756,66
Итого:	*93 223 756,66*
	369 193 837,20

По строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах отражены:

- Фактическая себестоимость реализованных товаров, продукции (оборот 90/41+ 90/43)
- Фактическая себестоимость реализованных работ (услуг) (оборот 90/20 услуги)
- Прямые расходы по реализованным товарам, учитываемые на 20 счете в разрезе заказов, закрытых в отчетном периоде (оборот 90/20 торговля)*

**(более подробно позаказной метод учета затрат описан ниже в п.1.4 «информация об учетной политике»)*

10. Иная информация, подлежащая раскрытию

• Информация об учетной политике и ее изменениях. Раскрытие информации об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положений по бухгалтерскому учету, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

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

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического

времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской отчетности по итогам 2024 года установлено, что у организации определенно отсутствуют события и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности предприятия.

Бухгалтерская служба организации состоит из отдела бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет хозяйственной деятельности ведется автоматизированным способом с использованием персональных компьютеров и программного обеспечения 1С Предприятие.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в случаях, установленных Законом РФ. Расчеты по налогам и сборам с ИФНС сверяются регулярно на протяжении всего финансового года.

Все факты хозяйственной жизни организации оформляются оправдательными первичными учетными документами, которые составлены в соответствии с требованиями, изложенными в ст. 9 ФЗ-402 РФ «О бухгалтерском учете». Формы первичных документов разрабатываются в организации самостоятельно и утверждаются приказом по организации, за исключением кассовых и банковских документов, а также транспортной накладной.

В организации учет движения наличных денежных средств ведется в единой кассовой книге. Расчеты с покупателями и заказчиками осуществляются только в безналичной форме. ККМ не применяется.

Денежные средства сотрудникам предприятия (командировочные, под отчет на хозяйственные нужды) также выдаются безналичным порядком на счета банковских карт.

В связи с правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета на предприятии не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряд»
ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы";
ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Организацией в учетную политику на 2024 год внесено дополнение следующего характера:
В связи с утратой силы ПБУ 14/2007 «Нематериальные активы» (утв. Приказом Минфина от 27.12.2007 № 153н) с 1 января 2024 г. Общество переходит на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утв. Приказом

Минфина от 30.05.2022 № 86н) и обновлением ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (в редакции изменений, внесенных Приказом Минфина России от 30. 05. 2022 №87н). Поскольку на предприятии нет НМА, то произведенные изменения не повлияли на активы и обязательства Предприятия.

В учетную политику на 2025 год были внесены изменения в связи с утратой предприятием права на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета на основании подпадания под обязательный аудит бухгалтерской отчетности по итогам 2025 года.

На отчетность текущего периода данные изменения не повлияли.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Поскольку организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, положения настоящего Стандарта применяются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств является объект, представляющий собой отдельный предмет или комплекс предметов со всеми приспособлениями и принадлежностями, выполняющими вместе одну функцию.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Основным средством признается объект стоимостью свыше 100 000 рублей.

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).

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем постановки на учет, линейным способом путем применения установленного срока полезного использования. Нормы амортизации устанавливаются организацией исходя из срока полезного использования объекта основных средств, которым является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит доход организации.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств (текущего, среднего и капитального), независимо от их первоначальной стоимости и порядка учета (балансового или забалансового) включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме в том отчетном периоде, когда они были произведены.

При выбытии объектов основных средств по причине невозможности использования ввиду непригодности к дальнейшей эксплуатации, морального износа и прочего списания, когда является определенным неполучение доходов или не поступление активов в результате этих операций, убыток от выбытия и прочего списания имущества, выявленный на счетах бухгалтерского учета, отражается как прочие расходы.

Переоценка основных средств не предусмотрена.

Применение ФСБУ 25/2018 «Учет аренды».

Организация (арендатор) относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, и в соответствии с п.11 Стандарта пользуется правом на упрощенный учет обязательств по аренде.

Обществом принято решение о применении данного Стандарта к договорам, заключенным с 01.01.2022 г. В отчетном, 2024 году новых долгосрочных договоров аренды не заключалось, поэтому активов, по которым было признано право пользования нет.

Нематериальных активов предприятие не имеет.

Поскольку организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность и предприятие не имеет на балансе нематериальных активов, положения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" будут применяться перспективно.

Запасы.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». При переходе на новый стандарт предприятие использует перспективный метод.

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы:

- сырье и комплектующие используемые в производстве, материалы, используемые в качестве запасных частей, при выполнении работ (оказании услуг),
- инвентарь, инструмент и спецодежда, используемые в производстве сроком службы менее 12 месяцев;
- товары, предназначенные для продажи;
- материалы, используемые для управленческих нужд организации;
- готовая продукция на складе
- незавершенное производство, к которому относятся затраты на производство продукции, изготовление которой не закончено; затраты на выполнение работ и услуг до момента признания выручки по ним.

Организация не создает резерв под обесценение запасов и отражает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости (п.32 ФСБУ5/2019).

Списание полуфабрикатов и материалов, используемых в производстве, производится на основании Требования-накладной, подписанной начальником производственного цеха. На стоимость материалов фактически отпущенных в производство делается запись дебет сч.20 кредит сч.10. Списание материалов в производство производится по методу ФИФО.

Оценка товаров при отгрузке и другом выбытии производится по средней себестоимости по каждой группе (артикулу) запасов в рамках одной партии (контракта) путем деления общей себестоимости группы запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Готовая продукция учитывается на счете 43 по фактической производственной себестоимости. Фактическая себестоимость складывается из стоимости комплектующих и полуфабрикатов, сырья и материалов, использованных при сборке оборудования, зарплат и отчислений и иных прямых расходов, произведенных в рамках данного заказа. Формирование себестоимости отражается проводкой дебет сч. 43 кредит сч. 20. Проводка формируется при поступлении готовой продукции на склад.

Приобретенные товары учитываются на счете 41 «Товары» по покупным ценам. Товары, приобретенные для продажи, Предприятие учитывает на счете 41 субсчет 1 «Товары на складах». Аналитический учет товаров ведется по «фирмам»-«контрактам»-«единице товара» в справочнике «Номенклатура» и по складам в справочнике «Места хранения». При этом товар учитывается по стоимости каждой единицы и по количеству.

Порядок учета затрат

Предприятие ведет позаказной метод учета прямых расходов. На счете 20 «Статьи затрат на производство» под каждый заключенный договор открывается заказ. Номер заказа соответствует номеру договора (счета) заключенного:

- на поставку технологического оборудования, гальванотехники,
- на сервисные работы в отношении любого вида оборудования,
- поставку запасных частей (иное),
- производство гальванического оборудования
- выполнения опытно-конструкторских работ

и действует до момента исполнения обязательств по договору, подтверждением чего является Акт на выполненные работы (услуги), Товарная накладная. Все прямые расходы, совершаемые в отношении данного договора, относятся на открытый заказ по элементам затрат. На конец отчетного периода незавершенное производство принимается в сумме прямых затрат по заказам, обязательства по которым не исполнены.

Списание прямых расходов осуществляется в дебет счета 90.2.1 в том отчетном периоде, в котором закрыты обязательства по соответствующему договору (за исключением заказов, открытых по производству)

К косвенным расходам относятся общепроизводственные расходы по работам (услугам) и издержки обращения по торговле.

Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы». В частности, здесь учитываются расходы, которые нельзя отнести на конкретный заказ, поэтому расходы относятся по статьям затрат и на соответствующий проект. Если расходы совершены в отношении нескольких видов деятельности, тогда они распределяются между подразделениями пропорционально доле дохода подразделения к общему доходу предприятия.

Списание общепроизводственных расходов производится в дебет счета 20 «Статьи затрат на производство» на субконто «Общепроизводственные расходы» с учетом вида номенклатуры и проекта. Далее сумма общепроизводственных расходов списывается в дебет счета 90.2.1 в полном объеме ежемесячно.

Коммерческие расходы (издержки обращения) по товарам, приобретаемым для перепродажи, учитываются на счете 44 "Расходы на продажу". При этом все расходы, подлежащие списанию на конец месяца в дебет сч. 90.7.1 учитываются на субсчете 44.1.1.

Касательно производства гальванического оборудования к прямым затратам относятся: сырье, расходные материалы, производственный инвентарь, используемый в производстве, зарплата сотрудников производственного участка, с учетом отчислений, зарплата конструктора в части работ, приходящихся на данный заказ, чертежные работы, услуги подрядных организаций.

Общепроизводственные расходы, относящиеся к производственному участку, учитываются на сч.25 и включают в себя суммы амортизации, арендные платежи, страхование имущества и сотрудников, зарплата и отчисления от ФЗП сотрудников, связанных с управлением и обслуживанием основного производства.

Общепроизводственные расходы списываются, в полном объеме, в дебет сч.20 с кредита сч.25, а затем в дебет сч. 90.2.1 с кредита сч. 20 автоматически при формировании документа «Закрытие месяца (бухгалтерский учет)».

Общехозяйственные (управленческие) расходы списываются с кредита счета 26 в дебет счета 90.8.1 «Продажи» пропорционально на товары и услуги.

Коэффициент равен отношению объема продаж по товарам к общему объему продаж.

Порядок учета расходов будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы, совершенные в отчетном периоде, но имеют отношение к будущим периодам. На предприятии к ним относятся

- страхование
- маркетинговые расходы
- программные продукты, стоимость которых не соответствует критериям признания их НМА.

Списание расходов будущих периодов осуществляется на счета 20,25,26,44 в момент признания расходов, либо равномерно в течение периода, к которому они относятся. Если период списания не определен первичными документами, то предприятие самостоятельно устанавливает период списания расходов будущих периодов, в соответствии с распоряжением генерального директора.

Создание резерва по сомнительным долгам.

Создание резерва по сомнительным долгам предприятием в 2024 году не производилось. По итогам инвентаризации все долги признаны подтвержденными.

Признание доходов и расходов.

Доходы (Расходы) Предприятия в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности, подразделяются на:
- доходы (расходы) от основных видов деятельности;
- доходы (расходы) по прочим операциям.

Доходами от основных видов деятельности является выручка от реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг).
Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- ✓ Предприятие имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- ✓ сумма выручки может быть определена;
- ✓ имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Предприятия, т. е. организация получила оплату (актив) либо отсутствует неопределенность в отношении получения оплаты (актива);
- ✓ право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Предприятия к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- ✓ расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных Предприятием в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете признается кредиторская задолженность, а не выручка.

По работам (услугам) долгосрочного характера выручка признается: по мере выполнения отдельных этапов работ (услуг), если это предусмотрено условиями договора; в противном случае по мере полного выполнения работ (оказания услуг).

К прочим доходам относятся:

- ✓ проценты к получению
- ✓ поступления от продажи основных средств и иных активов.
- ✓ штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- ✓ безвозмездное получение активов;
- ✓ прибыль прошлых лет;
- ✓ суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- ✓ курсовые разницы;
- ✓ прочие внереализационные доходы.

Доходы по прочим операциям признаются в бухгалтерском учете на момент их фактического начисления или поступления средств на счета предприятия.

К расходам по основной деятельности относятся расходы:

- ✓ прямые «Элементы затрат»
- ✓ косвенные «Статьи общепроизводственных расходов»
- ✓ коммерческие «Издержки обращения»
- ✓ управленческие «Общехозяйственные расходы»

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- ✓ расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- ✓ сумма расхода может быть определена;
- ✓ имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Предприятия, т. е. когда поставлен товар (работа, услуга) либо отсутствует неопределенность в отношении выполнения обязательств.

Если в отношении любых расходов, осуществленных Предприятием, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Отдельные виды расходов такие как: представительские расходы, командировочные, оплата труда регламентируются положениями распорядительных документов предприятия (смет, приказов, положений).

Представительские расходы осуществляются на основании Программы пребывания и Сметы на представительские расходы. По факту совершения расходов заполняется Акт о фактически произведенных расходах, который утверждается генеральным директором предприятия.

Подотчетное лицо, получившие денежные средства на производственные цели, должно отчитаться о расходовании денежных средств в срок, не превышающий 30 дней от даты выдачи. Суммы под отчет могут быть выданы любому

сотруднику предприятия на основании распоряжения генерального директора предприятия.

К прочим расходам относятся

расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов,

- ✓ расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.),
- ✓ прочие расходы.
- ✓ штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- ✓ убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- ✓ суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- ✓ курсовые разницы;
- ✓ прочие внереализационные расходы.

Курсовые разницы, образующиеся по операциям с иностранной валютой, Предприятие относит непосредственно на финансовый результат (счет 91 "Прочие доходы и расходы") с корректировкой в соответствии с Федеральными законом от 26.03.2022г. №67-ФЗ, от 08.08.2024 №259-ФЗ . Расчет курсовой разницы производится документом «Переоценка валюты» на конец каждого месяца.

Курсовые разницы, которые образовались по операциям пересчета, выраженным в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составили:
- положительные в сумме 13 322 433,33 рублей,
- отрицательные в сумме 9 149 170,29 рублей.

Курсовые разницы, которые образовались по операциям пересчета, выраженным в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях составили
-положительные в сумме 1 398 514,27 рублей,
- отрицательные в сумме 3 623 563,27 рублей.

Расходы по прочим операциям признаются в бухгалтерском учете в момент их фактического совершения, что подтверждается соответствующими первичными документами. В 2024 году существенных прочих доходов и расходов у предприятия не было.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерском учете все выявленные ошибки подразделяются на существенные и несущественные. При этом не являются ошибками неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете или бухгалтерской отчетности, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна на момент отражения (не отражения) таких фактов хозяйственной жизни.

Существенной признается ошибка, способная в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период повлиять

на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности.

Ошибка признается существенной, когда уровень искажения (неправильного отражения) составляет для показателей статей годовой бухгалтерской отчетности пять и более процентов от суммы соответствующего показателя статьи баланса, отчета о финансовых результатах, других форм бухгалтерской отчетности или 10% по всем видам дебиторской и кредиторской задолженности, не приводящей к искажению показателя валюты баланса.

Учет расчетов по налогу на прибыль.

При расчете налога на прибыль Предприятие применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» с целью увязки бухгалтерской прибыли и прибыли, исчисленной для целей налогообложения.

В 2024 году организацией применялась ставка налога на прибыль равная 20%. С 2025 года ставка налога на прибыль составит 25%.

Разница между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой обусловлена постоянными и временными разницами. Предприятие производит расчет постоянных и временных разниц по следующим операциям:

- прибыль (убыток) от выбытия основных средств;
- амортизация основных средств: по основным средствам,
- по нормируемым расходам: представительские; расходы на добровольное медицинское страхование; расходы, не принимаемые для целей налогообложения;
- курсовые разницы.

Расчет налога на прибыль, исходя из полученного условного дохода (расхода), а также расчет постоянных и временных разниц производится ежеквартально автоматически документом «Расчет налога на прибыль».

Налоговая база по налогу на прибыль есть результат следующих показателей:

- условный доход (расход) – доход (расход) по бухгалтерскому учету *сальдо счета 99.1.*
- постоянные разницы – кредитовое сальдо счетов постоянных разниц.
- временные разницы – сальдо счетов учета временных разниц.

При этом прибыль, исчисленная по данным бухгалтерского учета, увеличивается на сумму кредитового оборота счетов НПР и ВВР, и уменьшается на сумму дебетового оборота счетов НВР. Расчет постоянных и временных разниц производится автоматически, документом «Закрытие месяца налоговый учет». Расчет налога на прибыль, так же осуществляется автоматически, документом «Расчет налога на прибыль». Отчеты по проводкам, проведенным на основании документов «Закрытие месяца налоговый учет» и «Расчет налога на прибыль», выводятся на печать в виде таблиц с учетом аналитических данных.

По нормируемым расходам рассчитывается предельная сумма по каждому виду расхода, которая подлежит учету для целей налогообложения. Если сумма фактических расходов, по данным бухгалтерского учета, превышает норму, то на сумму превышения делается запись по кредиту счета НПР.20 по каждому виду затрат. Расчет осуществляется автоматически документом «Закрытие месяца налоговый учет». На основании сформированных постоянных разниц

начисляется постоянное налоговое обязательство документом «Расчет налога на прибыль».

По состоянию на 31.12.2024г.:

Расчеты по налогу на прибыль в 2024 году	Сумма (руб.)	Сумма (руб.)	Корреспонденция счетов
Условный расход по налогу на прибыль		3 363 473.43	99.2.1/68.04.1
Условный доход по налогу на прибыль			68.04.1/99.2.2
Постоянное налоговое обязательство		1 084 114.69	99.2.3/68.04
Отложенный налоговый актив, в т. ч.			09/68.04
Отложенное налоговое обязательство			68.04/77

Общество не пользовалось правом отражения сальдированных сумм отложенного налогового актива или отложенного налогового обязательства (п. 19 ПБУ 18/02).

Информация по отчетным сегментам

Общество не выделяет отчетных сегментов. Организация не имеет структурных подразделений, которые согласно ПБУ 12/2010 относятся к отчетным сегментам.

В 2024 году основными Покупателями предприятия (доля которых в выручке предприятия составила более 10%) определены:

Контрагент	Выручка, рубли	Процент к выручке предприятия за 2025 год, %
АО "ЗиД"	70 213 785,77	19.0
АО "НПП "Полет"	50 506 666,67	13.7

Информация об участии в совместной деятельности отсутствует.

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом отсутствует.

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах отсутствует.

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами являются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

Аффилированными лицами общества являются участники общества (основной управленческий персонал):

Генеральный директор Мусин В.И.

Коммерческий директор Староверов М.В.

Заместитель генерального директора Нарнов А.В.

В 2024 году основному управленческому персоналу общества выплачивались вознаграждения, в т. ч.:

- краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения) – 13 202 787,07 рублей, в том числе начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за счет пополнения ЕНП: НДФЛ –2 381 379,00 рублей, взносы в фонды – 1 503 105,64 руб.
- дивиденды – 9 000 000,00 руб;
- долгосрочные вознаграждения – не выплачивались и не начислялись, вследствие отсутствия оснований;
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе – не выплачивались и не начислялись, вследствие отсутствия оснований;
- иные долгосрочные вознаграждения – не выплачивались и не начислялись, вследствие отсутствия оснований.

Фактов хозяйственной жизни, свидетельствующих о коммерческих/договорных взаимоотношениях связанных сторон с Обществом в отчетном периоде, не было.

Информация о прибыли, приходящейся на акцию.

ООО «РТС Инжиниринг» не является акционерным обществом и не имеет акций.

Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

- Существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.
- Корректировок вступительного сальдо отчетного периода не производилось.
- По договору аренды у предприятия есть два помещения. Учет ведется за балансом по стоимости, предоставленной собственниками помещений.
  1) офисное помещение по адресу г. Москва ул. Атарбекова, д.4 (S=533.4 кв.м.), арендуемое у ЗАО "ОФИС-1" – 2.073.748 руб.;
  2) производственное помещение по адресу г. Москва ул. Электрозаводская, д.21 (S=670.5 кв.м.), арендуемое у ООО «Электрокомбинат» - 45.140.071 руб.

В соответствии с п. 12 и подпунктом «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 оба предмета аренды не признаются в качестве права пользования активом и предприятие не признает обязательство по аренде.

- Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности нет;
- На балансе предприятия в составе объектов ОС нет неамартизируемых ОС.
- У предприятия нет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации;
- В качестве финансовых вложений на предприятии учитывается краткосрочное размещение свободных денежных средств на депозитных счетах в ПАО Сбербанк и ВТБ ПАО. В 2024 году был получен доход в размере 14 414 887,46 рублей.
- Организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами, нет;
- в 2024 году полученных векселей и иных ценных бумаг не было
- в 2024 году изменений применяемых налоговых ставок не было
- долговых ценных бумаг и предоставленных и полученных займов не было
- в 2024 году обеспечения (залог, поручительство) не выдавались.
- В течение года ООО «РТС Инжиниринг» (принципал) заключало с банками договора о предоставлении банковской гарантии для обеспечения выполнения обязательств ООО «РТС Инжиниринг» по заключенным им с бенефициарами сс контрактам на поставку оборудования (реестр банковских гарантий ведется табличным способом с использованием Excel).

По состоянию на 31/12/24 года действуют следующие гарантии:

Наименование бенефициара	Сумма гарантии, тыс. руб.	Начало срока действия	Окончание срока действия
АО "ЖРЗ"	3 020,00	27/05/2024	31/01/2025
АО «ППО «Электроприбор»	2 199,00	29/08/2024	03/02/2025
ФГБУН ИСЭ Сибирского отделения РАН	5 807,59	20/05/2024	27/01/2025
АО «ГРПЗ»	7 808,44	30/09/2024	10/02/2025
АО «РПКБ»	2 560,00	11/09/2024	31/12/2025
АО «НПП «Измеритель»	6 114,34	31/10/2024	30/09/2025
АО «РПКБ»	800,00	20/11/2024	31/03/2025
ФГБУН ИСЭ Сибирского отделения РАН	193,59	06/11/2024	31/12/2025
АО «НПЦ АП»	3 888,00	19/12/2024	30/11/2025
ФГУП «РНИИРС»	38 898,00	24/12/2024	03/12/2025

- В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплаты, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

- Денежные средства, отраженные по строкам 4450 и 4500 отчета о движении денежных средств, включают в себя денежные средства на

счетах в банках, остатки денежных средств в кассе организации, а также остатки денежных средств на депозитных счетах, отражаемых в бухгалтерском балансе в составе финансовых вложений по строке 1240.

- Налоговые платежи, возвраты средств от контрагентов (в поступлениях и расходах ДС на расчетных счетах предприятия) отражены свернуто.
- В отчете о финансовых результатах предприятие показывает свернуто прочие доходы и прочие расходы.

Генеральный директор Мусин В.И.

Главный бухгалтер Пронина А.В.

25 марта 2025 года