

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	2 418	(2 418)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	1 994	900	-	-	2 894
	5190	за 2023г.	4 402	2 428	-	(2 418)	1 994
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Романов Денис Павлович

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	38 795	(12 015)	12 066	(8 999)	-	(6 472)	-	-	-	41 862	(18 487)
	5210	за 2023г.	38 024	(5 487)	6 124	(5 353)	3 506	(10 034)	-	-	-	38 795	(12 015)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	33 367	(8 515)	241	-	-	(5 119)	-	-	-	(33 608)	(13 634)
	5211*	за 2023г.	32 120	(3 598)	1 562	(315)	107	(5 024)	-	-	-	33 367	(8 515)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	3 751	(3 125)	-	-	-	(625)	-	-	-	3 751	3 750
	5212	за 2023г.	3 751	(1 250)	3 770	(3 770)	2 656	(4 531)	-	-	-	3 751	(3 125)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	109	(47)	-	-	-	(37)	-	-	-	109	(84)
	5213	за 2023г.	109	(9)	-	-	-	(38)	-	-	-	109	(47)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	1 568	(328)	2 826	-	-	(691)	-	-	-	4 394	(1 019)
	5214	за 2023г.	900	(124)	792	(124)	124	(328)	-	-	-	1 568	(328)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	-	-	8 999	(8 999)	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2023г.	1 144	(506)	-	(1 144)	619	(113)	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	550	(180)	-	(550)	271	(90)	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	550	(72)	-	-	-	(108)	-	-	-	550	(180)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	550	(180)	-	(550)	271	(90)	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	550	(72)	-	-	-	(108)	-	-	-	550	(180)

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.	11 825	241	-	(12 066)	-
	5250	за 2023г.	8 672	5 979	(942)	(1 885)	11 825
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	967
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	-	967
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	-	-	2 501
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 528	2 956	2 824
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)

Ламтех

Иванов Денис Павлович

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	2 133	-	-	(331)	-	-	-	1 802	-
	5311	за 2023г.	2 450	-	-	(317)	-	-	-	2 133	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2024г.	2 133	-	-	(331)	-	-	-	1 802	-
	5312	за 2023г.	2 450	-	-	(317)	-	-	-	2 133	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	39 402	-	-	(39 402)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	39 402	-	-	(39 402)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	2 133	-	-	(331)	-	-	-	1 802	-
	5310	за 2023г.	41 852	-	-	(39 719)	-	-	-	2 133	-

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  Романов Денис Павлович
(подпись) **Памтех** (цифровая подпись)

28 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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

Романов Денис Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	37 735	(22)	9 455	97	(36 448)	(7)	(22)	-	-	-	10 832	-
	5530	за 2023г.	19 735	(857)	33 515	99	(15 614)	-	(22)	-	-	-	37 735	(22)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	24	(22)	8 660	-	(22)	(2)	(22)	-	-	-	8 660	-
	5531	за 2023г.	1 224	(22)	-	-	(1 200)	-	-	-	-	-	24	(22)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 802	-	-	-	(1 884)	(5)	-	-	-	-	1 913	-
	5532	за 2023г.	5 810	(835)	-	-	(2 008)	-	-	-	-	-	3 802	-
Прочая	5513	за 2024г.	33 909	-	795	97	(34 542)	-	-	-	-	-	259	-
	5533	за 2023г.	12 701	-	33 515	99	(12 406)	-	-	-	-	-	33 909	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2024г.	37 735	(22)	9 455	97	(36 448)	(7)	(22)	X	-	-	10 832	-
	5520	за 2023г.	19 735	(857)	33 515	99	(15 614)	-	(22)	X	-	-	37 735	(22)

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.	35 000	64 750	-	(40 000)	-	-	-	-	59 750
	5571	за 2023г.	2 171	35 000	-	(2 171)	-	-	-	-	35 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	35 000	64 750	-	(40 000)	-	-	-	-	59 750
	5573	за 2023г.	-	35 000	-	-	-	-	-	-	35 000
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	2 171	-	-	(2 171)	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	6 131	32 397	14 408	(47 831)	(92)	-	-	-	5 013
	5580	за 2023г.	1 908	10 015	787	(5 255)	(1 324)	-	-	-	6 131
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 994	3	-	(1 882)	(60)	-	-	-	55
	5581	за 2023г.	497	1 896	-	(371)	(28)	-	-	-	1 994
авансы полученные	5562	за 2024г.	148	-	-	(116)	(32)	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	1 298	172	-	(26)	(1 296)	-	-	-	148
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	143	31 294	8 567	(39 855)	-	-	-	-	149
	5583	за 2023г.	1	142	-	-	-	-	-	-	143
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	3 752	1 100	5 841	(5 897)	-	-	-	-	4 796
	5585	за 2023г.	-	7 775	787	(4 810)	-	-	-	-	3 752
прочая	5566	за 2024г.	94	-	-	(81)	-	-	-	-	13
	5586	за 2023г.	112	81	-	(99)	-	-	-	-	94
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	41 131	97 147	14 408	(87 831)	(92)	X	-	-	64 763
	5570	за 2023г.	4 079	45 015	787	(7 426)	(1 324)	X	-	-	41 131

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)

Романов Денис Павлович

(рашифровка подписи)

28 марта 2025

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	499	1 738
Расходы на оплату труда	5620	10 184	9 364
Отчисления на социальные нужды	5630	1 841	1 633
Амортизация	5640	6 562	7 474
Прочие затраты	5650	7 153	11 649
Итого по элементам	5660	26 239	31 858
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 952	38 384
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(12 628)	(12 499)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 563	57 743

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

Руководитель

Романов Денис Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	574	730	(799)	(12)	493

Руководитель

(подпись)

Романов Денис Павлович

(расшифровка подписи)

28 марта 2025



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	17 654	31 473	36 918
в том числе:				
Поручительства	5811	17 654	31 473	36 918

Руководитель Романов Денис Павлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025



Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО "ЛАМТЕХ" за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЛАМТЕХ» (далее – Общество) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц МИФНС № 46 по г. Москве 21.07.2011, внесена запись о государственной регистрации Общества ОГРН: 1117746569357

Организационно-правовая форма Общества (ОКОПФ) - общество с ограниченной ответственностью (12300)

Форма собственности Общества (ОКФС) - частная собственность (16)

Участники Общества:

100% (1 650 000 рублей) принадлежат ООО «ФНДС» ИНН 7703411166

Место нахождения Общества: 123001, Москва г, Садовая-Кудринская ул., дом № 32, строение 2, помещение 1/3.

Общество имеет обособленное подразделение в Калужской области. Обособленное подразделение поставлено на учет в Межрайонной Инспекции ФНС России №3 по Калужской области. Указанное обособленное подразделение на отдельный баланс не выделено.

Основные виды деятельности общества:

46.69.9 - Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения

Среднесписочная численность работающих за 2024 год – 8 чел., за 2023 год – 7 чел.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, который действует на основании Устава.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

При формировании учетной политики Общество исходило из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности и последовательности применения учетной политики. Учетная политика ООО «Ламтех» утверждена Приказом от 27.12.2019 № 27/12. Учет ведется автоматизированным способом.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. №49 (Ред. от 08.11.2010г.)

Итоговая инвентаризация ТМЦ при подготовке к годовому отчету за 2024г. проведена по состоянию на 31.12.2024 г. Инвентаризация расчетов на 31.12.2024г. проведена по распоряжению от 26.12.2024г.

Настоящая Бухгалтерская отчетность подготовлена с применением следующих существенных способов ведения бухгалтерского учета, утвержденных учетной политикой Общества:

Бухгалтерский учет ведет главный бухгалтер.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Имущество со сроком полезного использования до 12 месяцев и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Ежегодная переоценка основных средств не производится. Амортизация нематериальных активов

производится линейным способом и отражается путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости методом скользящей оценки.

Оценка готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "90.08, Управленческие расходы").

Расходы на продажу, накапливаемые на счете 44.02 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» полностью списываются в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения» по окончании отчетного месяца.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

В 2024 году существенных изменений в Учетной политике не было.

3. Активы, обязательства и иные операции

Активы, обязательства и иные факты хозяйственной деятельности для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежат оценке в денежном выражении.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе подлежащая оплате в рублях, отражаются в бухгалтерском учете в рублях путем перерасчета иностранной валюты по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции.

Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, пересчитываются по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции, ежемесячно и на отчетную дату составления отчетности.

Отражение операций по валютным счетам Общества одновременно производится в валюте расчетов и платежей.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составила 0,0 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату: 1 долл. США = 101,6797 руб.; 1 евро = 106,1028 руб.

4. Нематериальные активы, лицензионные права и иные аналогичные активы

Нематериальных активов, полученных или реализованных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 2024 году не было.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Нематериальных активов по состоянию на 31.12.2024 на 2894 тыс. руб., в эксплуатацию не введены.

5. Основные средства

По состоянию на 31.12.2024 Общество не имеет в собственности недвижимого имущества. Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производилась.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Срок полезного использования по основным средствам определяется Комиссией на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. №1 (ред. от 27.12.2019).

Основные средства по состоянию на 31.12.2024:

Первоначальная стоимость 41862 тыс. руб.

Амортизационные отчисления 18487 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:

- Помещение по адресу: 123001, Москва г, Садовая-Кудринская ул., дом № 32, строение 2, пом. 1/3, площадь 60 кв. м., арендуемое по заключенному с ИП Романов Павел Витальевич договору аренды №1/4 от 01 апреля 2014г. и оцениваемое в сумме 1 944 тыс. руб.

- Помещение по адресу: Калужская область, Жуковский район, д. Верховье, дом № 152 площадь 324 кв. м., арендуемое по заключенному с ИП Дрыкиной Дарьей Николаевной договору аренды и оцениваемое в сумме 1 584 тыс. руб.

6. Материально-производственные запасы

Общество не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог, и не создает резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

7. Особенности формирования отчетности по движению денежных средств

Денежные потоки отражены в Отчете о движении денежных средств свернуто, в случаях, когда они характеризуются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. К эквивалентам денежных средств отнесены высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В Отчете о движении денежных средств Общество показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Движение денежных средств, связанное с покупкой или с продажей иностранной валюты отражается сальдировано. Прибыли и убытки от операций по покупке и продаже иностранной валюты отражаются по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» по текущей деятельности отчета.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2024 равен 31,0 тыс. руб., в том числе:

- Сальдо по дебету счета 50 составляет 0,0 тыс. руб.
- Сальдо по дебету счета 51 составляет 31,0 тыс. руб.
- Сальдо по дебету счета 52 составляет 0,0 тыс. руб.
- Сальдо по дебету счета 55 составляет 0,0 тыс. руб.

8. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2024 г. сумма финансовых вложений организации составила 1802 тыс. руб.: Долгосрочные финансовые вложения 1802 тыс. руб.

Краткосрочных финансовых вложений (в том числе векселя) Общество не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался.

9. Заемные средства

Заемные средства в 2024 году привлекались: в виде краткосрочного и долгосрочного процентных займов. По состоянию на 31.12.2024 сумма непогашенного долгосрочного займа 59750 тыс. руб., проценты 4796 тыс. руб.

10. Учет оценочных резервов

Общество ежеквартально создает резерв под дебиторскую задолженность любого вида, в том числе по выданным займам, уплаченным авансам, хозяйственным штрафам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника. Для определения величины резерва по сомнительной дебиторской задолженности наличие акта сверки взаимных расчетов значения не имеет.

В бухгалтерском учете ежемесячно Общество формирует оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам.

11. Доходы и расходы

11.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка	тыс. руб.	
	За 2023 г.	За 2024 г.
Товары	42374,0	2417,3
Готовая продукция	114,0	565,2
Производственных услуг	30,0	390,0
Итого	42518,0	3372,5

Расходы	тыс. руб.	
	За 2023 г.	За 2024 г.
Себестоимость	39 116	2483
Товары	38444,7	1951,6
Готовая продукция	95,9	435,2
Производственные услуги	575,6	95,7
Коммерческие расходы	3 327	2335
Управленческие расходы	15 300	10745
Итого	57 743	15563

11.2. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов (строка 2340) были отражены следующие операции: тыс. руб.

Прочие доходы	За 2024 г.
Прибыль от реализации ОС	33
Доходы от реализации прочего имущества	1531
Оценочные обязательства по оплате труда	11
Списание дебиторской задолженности	92
Прочие	98
Итого	4 564

В составе прочих расходов (строка 2350) были отражены следующие операции: тыс. руб.

Прочие расходы	За 2024 г.
Расходы от реализации прочего имущества	610
Доначисления в бюджет по ВВП	13569
Прочие	98
Итого	14081

12. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости. По состоянию на 31.12.2024 остаток НЗП 23640 тыс. руб., полуфабрикаты 2986 тыс. руб.

13. Расчеты по налогу на прибыль

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом. Сумма текущего налога на прибыль определяется Обществом путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства, а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами и обязательствами.

14. Информация об обеспечении обязательств

По состоянию на 31.12.2024 Обществом выдано поручительство перед банком за исполнение обязательств, вытекающих из договора о выпуске гарантии по сроку:
- до 25.06.2026 на сумму 17654,4 тыс. руб.

15. Совместная деятельность

Совместная деятельность Обществом не велась.

16. Информация о прекращаемой деятельности и событиях после отчетной даты

В 2024 году Общество продолжило вести деятельность по дооснащению производственной площадки в Калужской области основными средствами, по их вводу в эксплуатацию и обучению сотрудников работе на них.

В 2024 году Общество вело торговлю трубной и иной металлургической продукцией, основным рынком сбыта являлась Республика Беларусь.

По Решению №18-17/10 от 29.09.2022 налоговым органом проведена выездная налоговая проверка по всем налогам, сборам, страховым взносам за период 01.01.2019 – 31.12.2021.

По результатам проведения выездной налоговой проверки вынесено Решение №23-21/11871/34 от 15.12.2023 г. о привлечении к ответственности. Предложено уплатить недоимку в сумме 25597 тыс. руб. и штраф в сумме 5119 тыс. руб.

В январе 2024 года Решение о привлечении к ответственности вступило в силу. 01.02.2024 ООО «Ламтех» погасило задолженность перед бюджетом.

17. Условные обязательства и активы

Обстоятельства, обязывающие отразить условные обязательства или активы, отсутствуют.

18. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Связанные стороны:

- ООО «ФНДС» по отношению к Обществу является основным хозяйственным обществом, так как контролирует 100% Уставного капитала Общества

Долгосрочные процентные займы полученные – 59750 тыс. руб.

- ИП Романов Павел Витальевич – Романов Павел Витальевич владеет 66.67% УК ООО «ФНДС»

Договор Аренды нежилого помещения – 1 944 тыс. руб.

- Прочие связанные стороны:

ООО «Пачоли» Поручительства выданные - 17654 тыс. руб.

Информация о размере вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу:

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило 1152,3 тыс. руб.

19. Выплата дивидендов

По итогам прошлых лет распределения прибыли не было, дивиденды Участникам не выплачивались.

Генеральный директор
ООО «ЛАМТЕХ»
«28» марта 2025 г.



Романов Д.П.