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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	120	(120)	-	(120)	120	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	120	(115)	-	-	-	(5)	-	-	-	120	(120)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	120	(115)	-	-	-	(5)	-	-	-	120	(120)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гальперин Леонид Борисович

(подпись) (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	
						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.	207 112	(85 132)	24 480	(16 865)	19 075	(25 833)	-	-	-	214 728	(91 890)
	5210	за 2023г.	185 095	(78 962)	46 996	(24 979)	18 111	(24 281)	-	-	-	207 112	(85 132)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	97 461	(41 275)	-	(11 394)	13 905	(18 178)	-	-	-	86 067	(45 547)
	5211	за 2023г.	78 297	(33 889)	28 756	(9 591)	8 938	(16 324)	-	-	-	97 461	(41 275)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	1 134	(1 077)	-	(1 134)	1 134	(57)	-	-	-	-	-
	5212	за 2023г.	1 259	(906)	-	(125)	125	(296)	-	-	-	1 134	(1 077)
Сооружения	5203	за 2024г.	15 011	(6 408)	6 267	(2 209)	1 909	(2 601)	-	-	-	19 069	(7 101)
	5213	за 2023г.	23 966	(9 537)	1 561	(10 516)	6 309	(3 180)	-	-	-	15 011	(6 408)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	12 169	(6 284)	5 523	(2 127)	2 127	(2 083)	-	-	-	15 565	(6 240)
	5214	за 2023г.	15 937	(7 220)	349	(4 117)	2 740	(1 804)	-	-	-	12 169	(6 284)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	100	(26)	-	-	-	(20)	-	-	-	100	(46)
	5215	за 2023г.	730	(41)	-	(630)	15	-	-	-	-	100	(26)
Здания	5206	за 2024г.	76 424	(30 062)	12 690	-	-	(2 894)	-	-	-	89 114	(32 956)
	5216	за 2023г.	60 094	(27 369)	16 331	-	-	(2 692)	-	-	-	76 424	(30 062)
Земельные участки	5207	за 2024г.	4 813	-	-	-	-	-	-	-	-	4 813	-
	5217	за 2023г.	4 813	-	-	-	-	-	-	-	-	4 813	-
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.	-	24 480	-	(24 480)	-
	5250	за 2023г.	-	46 996	-	(46 996)	-
в том числе: Резчик арматуры GROS-SNAB R40 сер№2401055	5241	за 2024г.	-	104	-	(104)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для гибки арматуры Vektor GW50 с ЧПУ сер №Z1547	5242	за 2024г.	-	151	-	(151)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка 2,45*5,9м (С комплектацией) RAL 5005	5243	за 2024г.	-	768	-	(768)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 с авт.рег. зав.№240906860	5244	за 2024г.	-	215	-	(215)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка 2,45*5,9м (100)	5245	за 2024г.	-	315	-	(315)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 1	5246	за 2024г.	-	301	-	(301)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 с авт.рег. зав. №240906865	5247	за 2024г.	-	215	-	(215)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 с авт.рег. зав.№240906864	5248	за 2024г.	-	215	-	(215)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 с авт.рег.зав. №240906861	5249	за 2024г.	-	215	-	(215)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 с авт.рег. зав. №240906863		за 2024г.	-	215	-	(215)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 с авт.рег. зав. №240906862		за 2024г.	-	215	-	(215)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабина туалетная тёплая "Европа" автономная		за 2024г.	-	275	-	(275)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок для гибки арматуры Vektor GW50 с доводчиком сер №Z1820		за 2024г.	-	160	-	(160)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резчик арматуры GROS-SNAB R40 сер№2301036		за 2024г.	-	104	-	(104)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 6		за 2024г.	-	301	-	(301)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 5		за 2024г.	-	301	-	(301)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 4		за 2024г.	-	301	-	(301)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 3		за 2024г.	-	301	-	(301)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 2		за 2024г.	-	301	-	(301)	-

		за 2023г.	-	-	-	-	-
Штаб модульный 8000*5000		за 2024г.	-	1 343	-	(1 343)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Виброплита реверсивная DDE VP260-HK 908-788		за 2024г.	-	206	-	(206)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабина мобильная туалетная "Арктика"		за 2024г.	-	269	-	(269)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Площадка навесная М02-30 г/п 1,0 тн		за 2024г.	-	540	-	(540)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Площадка навесная угловая М02-30/42 г/п 1,0 тн		за 2024г.	-	615	-	(615)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 380В, 80кВа Арктика зав/сер №240906800		за 2024г.	-	209	-	(209)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка б/у (с комплектацией) ИТР2		за 2024г.	-	554	-	(554)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Измеритель прочности стр.материалов ИПС-МГ4.03		за 2024г.	-	124	-	(124)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станция для прогрева бетона КТПТО-80 380В, 80кВа Арктика зав/сер №240906808		за 2024г.	-	209	-	(209)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
контейнер-склад б/у 2		за 2024г.	-	429	-	(429)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
контейнер-склад б/у 3		за 2024г.	-	300	-	(300)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
контейнер-склад б/у 1		за 2024г.	-	429	-	(429)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Вагон-бытовка б/у (с комплектацией) ИТР1		за 2024г.	-	554	-	(554)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
контейнер-склад б/у 4		за 2024г.	-	515	-	(515)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
контейнер-склад б/у 5		за 2024г.	-	515	-	(515)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Профилакторий лит.Б Предпортовая		за 2024г.	-	4 372	-	(4 372)	-
		за 2023г.	-	12 064	-	(12 064)	-
Административно-складское здание Лит.А.		за 2024г.	-	8 318	-	(8 318)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Компрессор XAS186DD		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	191	-	(191)	-
Блок-контейнер БК-2 Стандарт №Г5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	110	-	(110)	-
Блок-контейнер для ИТР		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	196	-	(196)	-
Блок-контейнер для рабочих №1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	179	-	(179)	-
Блок-контейнер БК-2 Стандарт №Г6		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	110	-	(110)	-
Блок-контейнер БК-2 Стандарт №ТС15		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	110	-	(110)	-
Блок-контейнер БК-2 Стандарт №ТС17		за 2024г.	-	-	-	-	-

		за 2023г.	-	110	-	(110)	-
Автомобиль легковой Mercedes-Benz AMG G 63 VIN:W1N4632761X426119		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	28 756	-	(28 756)	-
Блок-контейнер для рабочих №2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	249	-	(249)	-
Блок-контейнер для рабочих №3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	248	-	(248)	-
Блок-контейнер для рабочих. №4		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	248	-	(248)	-
Парогенератор ПЭЭ-100Нерж. (75кВт, 380В)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	158	-	(158)	-
Малярная мастерская лит О		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 317	-	(2 317)	-
Проходная и КПП		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 950	-	(1 950)	-

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	12 689	16 331
в том числе: Профилакторий тех. обслуживания	5261	4 372	12 064
Административно-складское	5262	8 318	-
Малярное мастерская	5263	-	2 317
Проходная и КПП	5264	-	1 950
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	4 813	4 813	4 813
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Гальперин Леонид Борисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Гальперин Леонид Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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.	97 198	-	97 198	878 024	(822 465)	-	-	X	152 757	-	152 757
	5420	за 2023г.	33 291	-	33 291	780 565	(716 659)	-	-	X	97 198	-	97 198
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	94 716	-	94 716	317 339	(265 271)	-	-	95 860	146 784	-	146 784
	5421	за 2023г.	32 474	-	32 474	290 872	(228 630)	-	-	79 563	94 716	-	94 716
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	2 482	-	2 482	85 330	(81 839)	-	-	-	5 973	-	5 973
	5423	за 2023г.	817	-	817	65 439	(63 775)	-	-	-	2 482	-	2 482
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	451 439	(451 439)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	424 254	(424 254)	-	-	-	-	-	-
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 _____ Гальперин Леонид Борисович
(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	
					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.	409 517	-	594 924	-	(38 965)	-	-	-	-	-	965 476	-
	5530	за 2023г.	4 273 910	-	393 267	-	(4 257 660)	-	-	-	-	-	409 517	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	9 903	-	13 110	-	(9 749)	-	-	-	-	-	13 264	-
	5531	за 2023г.	6 249	-	9 819	-	(6 165)	-	-	-	-	-	9 903	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	39 244	-	49 896	-	(27 523)	-	-	-	-	-	61 617	-
	5532	за 2023г.	70 093	-	23 196	-	(54 045)	-	-	-	-	-	39 244	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 693	-	2 217	-	(1 693)	-	-	-	-	-	2 217	-
	5533	за 2023г.	988	-	1 575	-	(870)	-	-	-	-	-	1 693	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5514	за 2024г.	358 677	-	529 701	-	-	-	-	-	X	X	888 378	-
	5534	за 2023г.	4 196 580	-	358 677	-	(4 196 580)	-	-	-	X	X	358 677	-
Итого	5500	за 2024г.	409 517	-	594 924	-	(38 965)	-	-	X	-	-	965 476	-
	5520	за 2023г.	4 273 910	-	393 267	-	(4 257 660)	-	-	X	-	-	409 517	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	308	1 993	-	347	-	-	-	-	1 954
	5574	за 2023г.	308	-	-	-	-	-	-	-	308
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	472 254	654 121	-	(56 235)	-	-	-	-	1 070 140
	5580	за 2023г.	4 265 728	455 610	-	(4 249 084)	-	-	-	-	472 254
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	38 299	33 524	-	(32 932)	-	-	-	-	38 891
	5581	за 2023г.	55 030	32 275	-	(49 006)	-	-	-	-	38 299
авансы полученные	5562	за 2024г.	352 109	508 585	-	(1 236)	-	-	-	-	859 458
	5582	за 2023г.	3 475 829	352 695	-	(3 476 415)	-	-	-	-	352 109
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	20 175	19 804	-	(20 175)	-	-	-	-	19 804
	5583	за 2023г.	31 510	9 214	-	(20 549)	-	-	-	-	20 175
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	61 671	92 208	-	(1 892)	-	-	-	-	151 987
	5586	за 2023г.	703 359	61 426	-	(703 114)	-	-	-	-	61 671
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	472 254	654 121	-	(56 235)	-	X	-	-	1 070 140
	5570	за 2023г.	4 265 728	455 610	-	(4 249 084)	-	X	-	-	472 254

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 _____ **Гальперин Леонид Борисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	224 173	191 283
Расходы на оплату труда	5620	74 791	59 500
Отчисления на социальные нужды	5630	14 722	15 184
Амортизация	5640	25 777	24 286
Прочие затраты	5650	200 321	197 141
Итого по элементам	5660	539 784	487 394
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	81 817	63 772
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	621 601	551 166

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

Руководитель _____ **Гальперин Леонид Борисович**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гальперин Леонид Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	8 997	2 286	1 947
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	281 011	51 007	509
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гальперин Леонид Борисович (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

196240, г. Санкт-Петербург 6-й Предпортовый проезд.,д.10,лти.А,оф.1
ИНН 7806016873 / КПП 781001001

Тел.: +7 (812) 226-30-80

E-Mail: info@omega.fm Web: omega.fm

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Акционерное общество «Омега»

на «31» декабря 2024года (за 2024год)

(тыс. руб.)

I Общие сведения

1.1 Полное наименование организации: Акционерное общество «Омега»
ОГРН 1027804178082,

1.2 дата регистрации 28.06.2002 (дата присвоения ОГРН 21.08.2002),

1.3 ИНН 7806016873 КПП 781001001

1.4 Юридический адрес: 196240, г. Санкт-Петербург, 6-й Предпортовый проезд,д.10, литА,оф.1

1.5 Акционером Общества является физическое лицо со 100% долей участия в уставном капитале (40 001 000 рублей). Бенефициаром является Гальперин Л.Б.,

1.6 Обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербурге, 21.11.2019г, КПП 780645002
- Обособленное подразделение в г. Усть-Илимск, 16.06.2016 г., КПП 381745001,
- Обособленное подразделение в г. Братск, 25.08.2017 г., КПП 380445001

1.7 Фактически осуществлявшиеся виды деятельности:

- Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.2
- Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20
- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения ОКВЭД 42.21
- Строительство местных линий электропередачи и связи ОКВЭД 42.22.2
- Разборка и снос зданий ОКВЭД 43.11
- Расчистка территории строительной площадки ОКВЭД 43.12.1
- Производство электромонтажных работ ОКВЭД 43.21
- Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха ОКВЭД 43.22
- Производство штукатурных работ ОКВЭД 43.31
- Работы столярные и плотничные ОКВЭД 43.32
- Работы по устройству покрытий полов и облицовки стен ОКВЭД 43.33
- Производство малярных и стекольных работ ОКВЭД 43.34
- Производство прочих отделочных и завершающих работ ОКВЭД 43.39
- Производство кровельных работ ОКВЭД 43.91
- Работы гидроизоляционные ОКВЭД 43.99
- Работы по установке строительных лесов и подмостей ОКВЭД 43.99.2
- Работы свайные и работы по строительству фундаментов ОКВЭД 43.99.3
- Работы бетонные и железобетонные ОКВЭД 43.99.4
- Работы по монтажу стальных строительных конструкций ОКВЭД 43.99.5
- Работы каменные и кирпичные ОКВЭД 43.99.6

- Работы по сборке и монтажу сборных конструкций ОКВЭД 43.99.7
- Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД 68.31

1.8 Среднегодовая численность работающих 76 чел., численность работающих на отчетную дату 113 чел.

1.9 Совет директоров:

Коллегиальный исполнительный орган (Совет директоров) Уставом АО «Омега» не предусмотрен.

1.10 Генеральный директор: Гальперин Леонид Борисович, дата вступления в должность 27.10.2015 г.

1.11 Иные лица, относящиеся к основному управленческому персоналу: исполнительный директор Екимов Виталий Александрович.

1.12 Бухгалтерская отчетность за 2024 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2024 год, утвержденной Приказом № б/н от 30.12.2023г., и действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ 1/2008), отступления от действующих правил не допускалось.

II. Раскрытие общих положений учетной политики

2.1 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

2.2 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

2.3 Основные положения учетной политики Общества:

2.4 Основные средства

2.5 К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного Приказом Минфина России №204н от 17.09.2020г.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости;

Метод начисления амортизации основных средств: линейный.

2.6 В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, транспортные средства, специальная одежда и специальная оснастка (независимо от стоимости) со сроком полезного использования более 12 месяцев.

2.7 Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимости и транспортных средств) единовременно признаются в расходах по обычным видам деятельности того отчетного периода, в котором активы были переданы в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

2.8 В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

2.9 .Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение. Оценка материалов при их выбытии производится по способу средней себестоимости;

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости;
Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости;
Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, списывается на расходы единовременно в момент передач сотрудникам организации;

2.10 Расходы

Расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг с учетом общехозяйственных расходов;
Общехозяйственные расходы учитываются на сч.26 «Общехозяйственные расходы» и списываются на сч. 90.8 «Управленческие расходы»
Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.

Расходы на продажу в части издержек обращения по продаже товаров списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации в полном размере в дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж».

Для целей признания доходов и расходов и определения финансового результата по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, организация руководствуется правилами, установленными ПБУ 2/2008. Расходы по договору признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены. Выручка по договору и расходы по договору признаются способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату. Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется одним из способов (в каждом конкретном случае выбирается тот, который обеспечивает наиболее надежное измерение выполненной работы) (п. 20 ПБУ 2/2008):

- По доле выполненного объема работ на отчетную дату определяется на основании документов оперативного учета выполненных объемов работ и их стоимости (Отчет об объеме выполненных работ и справка о стоимости выполненных работ) и признаются в отчете о прибылях и убытках в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).
- По доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе к расчетной величине доходов по договору в том же измерителе;

Для расчета выручки, фактически понесенные расходы умножаются на расчетную норму рентабельности от прямых затрат по конкретному договору. Процент рентабельности по договору рассчитывается в соответствии со сметной документацией и утверждается производственным отделом.

Выручка по договору, признаваемая в отчетном периоде, определяется как доля от общей выручки по договору, соответствующая степени завершенности работ, за вычетом выручки, признанной в предыдущих отчетных периодах.

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в отчете о прибылях и

убытках (отчете о финансовых результатах) в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

Независимо от предусмотренного договором порядка определения цены подлежащих выполнению работ необходимыми и достаточными условиями достоверного определения финансового результата исполнения договора являются:

- уверенность, что организация получит экономические выгоды, связанные с договором;
- возможность идентификации и достоверного определения понесенных расходов по договору

В бухгалтерском учете организации выручка по договору, признанная способом "по мере готовности", учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив на счете 46 "не предъявленная к оплате начисленная выручка".

2.11 Доходы

В Обществе доходы (выручка) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется в разрезе видов деятельности и учитываются в бухгалтерском учете методом определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества по отгрузке.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке» : на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них покупателю и выполнении других необходимых условий.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (длительный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, определяется способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату. Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется одним из способов (в каждом конкретном случае выбирается тот, который обеспечивает наиболее надежное измерение выполненной работы) (п. 20 ПБУ 2/2008):

- по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору в стоимостном измерителе (путем экспертной оценки объема выполненных работ на основании Отчет об объеме выполненных работ и справка о стоимости выполненных работ) ;
- по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе к расчетной величине доходов по договору в том же измерителе;

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению. При устранении неопределенности в достоверном определении финансового результата, выручка и расходы по договору признаются способом «по мере готовности».

- для отражения не предъявленной к оплате начисленной выручки используется счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам»;
- НДС с суммы не предъявленной к оплате начисленной выручки отражается на счете 76-Н «Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет».

Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

III. Нематериальные активы

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	
						Выбыло			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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	120	(120)	-	(120)	120	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	120	(115)	-	-	-	(5)	-	-	-	120	(120)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	120	(115)	-	-	-	(5)	-	-	-	120	(120)

3.1 Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, отсутствуют

IV. Основные средства

4.1 Метод начисления амортизации основных средств: линейный.

4.2 Наличие и движение основных средств

4.3 Сроки полезного использования основных средств:

№ п/п	Группа учета основных средств	Срок полезного использования, лет.
1	Здания	От 25 до 30
2	Сооружения	От 5 до 7
3	Машины и оборудование	От 1 до 7
4	Вычислительная техника	От 2 до 5
5	Транспортные средства	От 3 до 7
6	Инструменты	От 2 до 7
7	Производственный и хозяйственный инвентарь	От 1 до 7

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, стоимость которых не погашается:

№ п/п	Наименование основного средства	Стоимость на 31.12.2024	Стоимость на 31.12.2023	Стоимость на 01.01.2022
1	2	4	5	6
1	Земельные участки	4813	4813	4813

4.4 Организацией арендовано офисное помещение, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, пр. Энергетиков, д.59 Б Движения арендованного имущества в 2023 году отсутствовали.

4.5 Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

V Запасы

5.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.

5.2 Транспортные расходы, связанные с приобретением материалов от поставщика до объекта учитывались в первоначальной стоимости материалов, а со склада до объекта учитывались в прямых расходах.

5.3 Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.

5.4 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.

5.5 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

VI Денежные средства

6.1 На отчетную дату кредитная линии отсутствуют

6.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

6.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита на отчетную дату отсутствуют.

VII. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Операции с курсовыми разницами отсутствуют.

VII Финансовые вложения

7.1 Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

7.2 Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.

7.3 Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют.

7.4 Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.

7.5 Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы, выданные на отчетную дату не числятся.

VIII Кредиты и займы

8.1 Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.

8.2 Выданных векселей, облигаций и иных долговых ценных бумаг нет:

8.3 Доходы от временного размещения заемных средств, полученных на финансирование инвестиционных активов, не признавались.

IX Доходы

9.1 Выручка от реализации товаров и готовой продукции признавалась по мере отгрузки.

9.2 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.

9.3 Выручка в целях налогообложения прибыли признается :

- при поэтапной сдаче работ по договорам строительного подряда признается по выполненным этапам.
- по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе к расчетной величине доходов по договору в том же измерителе;

9.4 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

X Расходы

10.1 В состав прямых расходов включаются расходы, связанные непосредственно с изготовлением продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

10.2 В состав управленческих расходов включаются расходы, не связанные непосредственно с изготовлением продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

10.3 В отчете о финансовых результатах за 2024 год, расходы отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», но непосредственно связанные с выполнением договора подряда, отражены по строке 2120 «Себестоимость продаж» в размере 20 398 тыс. руб.

XI Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов и расходов	2024 г	2023 г.
Прочие доходы	18667	18784
Доходы, связанные с реализацией основных средств	4893	3340
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2551	12337
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		
Прочие внереализационные доходы	8873	1566
Штрафы, пени, неустойки к получению	2350	1541
Прочие расходы	(24620)	(19987)

	Расходы, связанные с реализацией основных средств		
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(1316)	(7978)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	(1046)	(134)
	Расходы на услуги банков		
	Прочие внереализационные расходы	(22258)	(11875)

XII Дебиторская и кредиторская задолженность

12.1 Сомнительная и безнадежная дебиторская задолженность отсутствует

12.2. Резерв по сомнительным долгам не создан в соответствии с решением комиссии по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженностей.

XIII Отложенные налоговые активы и обязательства

12.1 Сверка по налогу на прибыль:

№ п/п	Налоговая разница	За 2024год	За 2023г
1	2	3	4
1	Прибыль до налогообложения	7630	12766
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1526	2553
3	Постоянные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)	2593	1418
4	Постоянные разницы предыдущего периода, корректирующие условный расход (доход)		
5	Постоянное налоговое обязательство (актив)	519	283
6	Временные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)	-6059	855
7	Временные разницы прошлого периода, корректирующие условный расход (доход)		
8	Изменение отложенных налоговых активов	397	178
9	Изменение отложенных налоговых обязательств	1646	
10	Текущий налог на прибыль	922	3008

12.2 Статьей 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 12 июля 2024 г. N 176-ФЗ) с 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20%.

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" Обществом произведен пересчет величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на 31.12.2024 г. с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков. В Отчете о финансовых результатах указанная корректировка отражена по стр.2412 «Отложенный налог на прибыль» в графе «За январь-декабрь 2024 г.» в сумме (127) тыс. руб.

Расчет эффекта изменения ставки налога на прибыль за 2024 г.

На 31.12.2024 по ставке 20%		Пересчет по ставке 25%		На 31.12.2024 по ставке 25%	
Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1054	1563	264	391	1318	1954

12.3 Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

XVIII. Прибыль (убыток) на акцию

18.1 Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

18.2 Прибыль на 100 шт. акций за 2024 год составила 14,63 руб. (5855тыс.руб./40001т.шт акций)

XIV Информация о связанных сторонах

13.1 Информация об основных, дочерних, участвующих и зависимых организациях:

Дочерних и зависимых организаций у АО «Омега» не имеется.

13.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу:

№ п/п	ФИО	Должность	Кратко-срочные вознаграж-дения	Долгосрочные вознаграждения		
				Вознаграж-дения по окончании	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев,	Иные долгосрочные вознаграж-дения

				трудовой деятельности	долей участия и выплаты на их основе	
1	2	3	4	5	6	7
1	Гальперин Л.Б.	Генеральный директор	3 518 т.р.			
2	Боброва Н.К.	Главный бухгалтер	1 452 т.р.			

Вознаграждение управленческому персоналу указано с учетом страховых взносов

XV Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Выполнен пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за 2024 г (ретроспективный пересчет), по состоянию на 31.12.2022 г. и на 31.12.2023 года путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, при корректировке существенных исправлений предшествующего отчетного периода.

Выявлена бухгалтерская ошибка после утверждения отчетности за 2021год, 2022 год, 2023год участниками организации, ошибка по выбору организации исправляется (п. 9 ПБУ 22/2010):
- или записями на дату выявления ошибки;
- или записями на 1 января года, в котором ошибка выявлена.

В связи с тем, что некоторые наши контрагенты оказались недобросовестными налогоплательщиками и в течение трех лет с момента предъявления НДС сдали УНД к уменьшению по НДС за 2021г., 2022г, 2023г, обществом было принято решение о проведении перерасчета налоговых обязательств с учетом выявленных фактов недобросовестных действий контрагентов и сдачи УНД по НДС за 1кв.2021г, 2кв.2021г, 3кв.2022г, 4кв.2022г,1кв.2023г и доплате НДС в бюджет в сумме 12 171 052,54 руб.
Выявленная ошибка является существенной и подлежит исправлению ретроспективно.

В бухгалтерской отчетности за 2024 г. выполнен ретроспективный пересчет в отношении показателей строки 1520 «Кредиторская задолженность» строка 15203 «Расчеты по налогам и сборам» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) за 2022 год и 2023 год.

В результате исправления путем ретроспективного пересчета сравнительных данных бухгалтерской отчетности за 2022 год:
- строка 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. уменьшается на сумму 10 961 263руб.;
-- строка 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. увеличивается на сумму 10 961 263 руб.;
В результате исправления путем ретроспективного пересчета сравнительных данных бухгалтерской отчетности за 2023 год:

строка 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г. уменьшается на сумму 12 171 052руб.;
- строка 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. увеличивается на сумму 12 171 052руб.; -
В отчете об изменениях капитала сумма корректировки нераспределенной прибыли, связанной с исправлением ошибки:

- в графе "На 31 декабря 2022 года, предшествующего предыдущему" строки 3421 "Корректировка в связи с исправлением ошибок" уменьшается на сумму 10 961 263 руб.
- в графе "На 31 декабря 2023 года, предшествующего предыдущему" строки 3421 "Корректировка в связи с исправлением ошибок" уменьшается на сумму 1 209 789 руб.

Выполнен перерасчет сранительных показателей бухгалтерской отчетности за 2024г

XVI Управление финансовыми рисками

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских официальных лиц, компаний, государственных органов, включая Центральный Банк России. Более того существует риск дальнейших ограничительных мер и аналогичных форм давления. В ответ на это российское правительство ввело ряд мер по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики, а также встречные ограничительные меры, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой импортных поставок и технологий, изменением логистических и производственных цепочек. Оценить последствия введенных и возможных ограничительных мер в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров.

Руководство Организации предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, однако, руководство уверено, что Организация будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Главный бухгалтер /Боброва Н.К./

Генеральный директор
АО «Омега» /Гальперин Л.Б./
Дата составления: _____

М.П.