

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
акционерного общества «Хлебспецстроймонтаж»
за 2024 год**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж»

Краткое наименование: АО «ХССМ»

Организационно-правовая форма: Непубличное акционерное общество

Форма собственности: частная

Дата регистрации: зарегистрировано городской регистрационной палатой г. Новосибирска, свидетельство № 1328, реестр № 16870 **06 октября 1993 г.** (Постановление Администрации Железнодорожного района № 551)

ОГРН 1025403199084

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 54 № 001398054 от 14.11.2002г.

ИНН 5407104108

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС по Железнодорожному району г. Новосибирска серия 54 № 003001764 от 12.01.2000г.

Внесение изменений в устав Общества в связи с приведением наименования Общества в соответствие с положениями Федерального закона от 05.05.2014г. № 99-ФЗ и сменой юридического адреса Общества (решение годового общего собрания акционеров от 29.06.2017г., протокол №1) зарегистрировано в ЕГРЮЛ **07 июля 2017 г.** за № 6175476456413 Межрайонной ИФНС России № 16 по г. Новосибирску.

КПП 540301001

Общество поставлено на учет по новому месту нахождения в ИФНС по Кировскому району г. Новосибирска 07 июля 2017 года.

После укрупнения налоговых органов в Новосибирской области с 30.08.2021г. АО «ХССМ» состоит на учете в МИФНС 19 по Новосибирской области.

Юридический адрес

Акционерного общества «Хлебспецстроймонтаж» (далее - Общество):

630048, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Вертковская, д.23/2, офис 3.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2024г. составляет 8480 рублей и разделен на следующие акции:

Общее количество штук – 8480 обыкновенных акций

Номинальная стоимость одной акции – 1 рубль

Структура уставного капитала по составу акционеров: физические лица – 100%.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2024 году – 12 человек.

в 2023 году - 12 человек.

Общество находится на строительном рынке с 1967 года. До 1997г. предприятие имело названия:

- Новосибирское специализированное пуско-наладочное управление треста «Оргтехэлеватормелъпром» (1967-1969);
 - Новосибирское специализированное монтажно-наладочное управление Всероссийского треста «Росзаготспецмонтаж» (1970-1986);
 - Новосибирское специализированное монтажно-наладочное управление Всероссийского треста «Росхлебспецстроймонтаж» (1986-1993);
 - АООТ «Хлебспецстроймонтаж» (1993-1997) – преобразовано в акционерное общество в результате приватизации Новосибирского специализированного монтажно-наладочного управления Всероссийского треста «Росхлебспецстроймонтаж».
- С 17.09.1997г. Общество переименовано в Открытое акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж».
- С 07.07.2017г. Общество переименовано в Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж».
- АО «ХССМ» является самостоятельным основным предприятием.
- АО «ХССМ» дочерних и зависимых обществ не имеет.
- АО «ХССМ» имеет 2 обособленных подразделения: Производственная база (Архонский пер., 7/2); База отдыха (с.Красный Яр, Ордынского р-на, Новосибирской обл.).
- АО «ХССМ» является малым предприятием.
- АО «ХССМ» является собственником недвижимости и земельных участков.

В 2024 году произошла смена генерального директора.

Общим собранием акционеров 28.05.2024г. генеральным директором АО «ХССМ» избран Савин Алексей Евгеньевич.

В ЕГРЮЛ 17.06.2024г. внесена запись №2245400546598 о прекращении полномочий генерального директора Савина Евгения Георгиевича и возложении полномочий на Савина Алексея Евгеньевича, вновь избранного генерального директора.

Главный бухгалтер – Грехова Наталья Андреевна.

Состав совета директоров Общества.

В 2024 году в состав совета директоров были избраны:

Председатель совета директоров

Савин Дмитрий Евгеньевич – главный инженер АО «ХССМ»;

Члены совета директоров:

Савин Алексей Евгеньевич – генеральный директор АО «ХССМ»;

Савина Татьяна Васильевна – гражданин РФ, пенсионер;

Савин Евгений Георгиевич – гражданин РФ, пенсионер;

Грехова Наталья Андреевна – главный бухгалтер АО «ХССМ».

Ревизор Общества на 2024 год.

Сырвакова Наталья Вячеславовна – главный бухгалтер ООО «Компания ОПЭКС ПЛЮС»;

Основные виды деятельности Общества - это изготовление и монтаж нестандартного оборудования и металлоизделий (самотечное оборудование, мельничный самотек, фланцы самотечные и аспирационные, бункера, циклоны, взрыворазрядные устройства, пневмотранспорт, коллекторы) для мельниц, элеваторов, крупозаводов, комбикормовых заводов, хлебокомбинатов, птицефабрик и др.

Кроме того, Общество проводит изготовление, ремонт и наладку весового и лабораторного оборудования (весы различной грузоподъемности и назначения).

Основными заказчиками являются сельскохозяйственные предприятия и предприятия, перерабатывающие сельскохозяйственную продукцию, расположенные в г. Новосибирске, Новосибирской области, Алтайском крае.

Общество также предоставляет за плату во временное пользование собственные помещения.

2. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности.

2.1. Состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 года.
- Отчет о финансовых результатах за 2024 год.
- Отчет об изменениях капитала за 2024 год.
- Отчет о движении денежных средств за 2024 год.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н в редакции Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 № 61н с применением изменений, предусмотренные п.2, начиная с бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой АО «ХССМ». Учетная политика подготовлена с учетом требований Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями и нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.2. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина от 13 июня 1995 г. № 49.

2.3. Изменение учетной политики

Общество не вносило существенных изменений в учетную политику на 2025 год.

2.4 Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам
В 2024 году не производились исправления существенных ошибок.

3. Бухгалтерский баланс. Показатели бухгалтерского баланса.

3.1. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств (ОС) ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020.

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Наличие и движение основных средств по группам – Таблица 6.1 Приложения

Незавершенные капитальные вложения – Таблица 6.2 Приложения

Иное использование основных средств – Таблица 6.3 Приложения

3.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 (утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н):

- Единицей бухгалтерского учета запаса является номенклатурный номер (п.6 ФСБУ 5/2019)
- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
- При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).
- Готовая продукция принимается к бухгалтерскому учету по нормативной себестоимости. Отклонение фактической производственной себестоимости от учетной нормативной отражается с использованием счета 40 «Выпуск продукции, работ, услуг» План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункты 19 и 34 ФСБУ 5/2019.
- Спецодежда учитывается в составе оборотных активов. Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, осуществляется по дебету счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды. Погашение стоимости специальной оснастки и специальной одежды отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета "Материалы" субсчет "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".

- В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда производственного персонала;
- амортизация оборудования производственных цехов;

Прочие производственные расходы, которые отражаются на счете 23 и 25 «Общепроизводственные расходы», считаются косвенными.

Они распределяются между выпущенной готовой продукцией и незавершенным производством на конец каждого месяца пропорционально стоимости материальных затрат (п.п. 23 и 24 ФСБУ 5/2019).

- ФСБУ 5 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости:

- специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- хозяйственный инвентарь и приспособления;
- мебель.

- ФСБУ 5 не применяется к запасам, предназначенным для управленческих нужд. Они признаются незначительными активами. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

(п. 2 ФСБУ 5/2019).

Наличие и движение запасов - Таблица 6.4 Приложения

3.3. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса составляет:

На 31.12.2024 – 1 114 тыс. рублей

На 31.12.2023 – 1 372 тыс. рублей

Наличие и движение дебиторской задолженности - Таблица 6.5 Приложения

3.4. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

В 2024 году Общество не осуществляло финансовых вложений.

3.5. Прочие оборотные активы

3.5.1. Прочие оборотные активы (ПБУ 4 п.24)

Структура строки бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» (тыс. рублей)

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчеты по прочим видам страхования	155	158
Расходы за право пользование имуществом	0	4
НДС, исчисленный с авансов и предоплат покупателей	139	154
Расходы будущих периодов	181	193
ИТОГО	475	509

3.5.2. Расходы будущих периодов

Затраты на приобретение активов, соответствующие критериям НМА СПИ ≤ 12 мес. (пп. «в» п. 4 ФСБУ 14/2022), относятся к краткосрочным НМА. Они учитываются в составе оборотных активов

обособленно и списываются на расходы пропорционально прошедшему и оставшемуся периоду использования.

Стоимостной лимит для НМА в БУ — 100 тыс. руб.

3.6. Кредиторская задолженность

Долгосрочные обязательства Общества включают отложенное налоговое обязательство в сумме 252 тыс.рублей.

Краткосрочные обязательства Общества состоит из кредиторской задолженности и заемных средств.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024г. немного уменьшилась по сравнению с 2023г. Это по-прежнему авансы покупателей и арендаторов за товар и продукцию и услуги, отгруженные в 1-ом квартале 2025 года – 848 тыс.рублей, наша задолженность поставщикам за 4-й квартал 2024г. - 377 тыс.рублей, налоги за 4-й квартал 2024г. – 1198 тыс.руб., подлежащие уплате в 1-м квартале 2025г., прочая кредиторская задолженность – 496 тыс.руб. А также заемные средства 1000 тыс.рублей.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса составляет:

На 31.12.2024 – 3919 тыс. рублей

На 31.12.2023 – 4277 тыс. рублей

Наличие и движение кредиторской задолженности - Таблица 6.6 Приложения

3.7. Капиталы и резервы.

Уставный капитал акционерного общества составляет 8480 руб., который состоит из вкладов физических лиц.

Добавочный капитал за 2024 год не изменился и составляет на начало и конец отчетного периода 2405 тыс. рублей.

Прибыль 2024г. составила 1967 тыс.рублей (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

В итоге на 31.12.2024г. капитал общества составил 22 767 тыс.рублей.

Размер чистых активов акционерного общества на 31.12.2024г. составил 25 180 тыс. рублей.

4. Отчет о финансовых результатах. Показатели отчета.

4.1. Выручка от продажи и прочие доходы

Учет доходов от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

4.1.1. Порядок признания выручки

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. ПБУ 9/99 п.6

Выручка от реализации продукции (товара) признаются в момент перехода права собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) к покупателю, работ (услуг) в момент принятия заказчиком. Выручка от доходов, связанных с предоставлением за плату во

временное пользование активов организации, последним днем месяца, при завершении договора ранее последнего дня месяца – днем подписания акта приема-передачи активов. ПБУ 9/99 п.12

В отношении договоров с длительным циклом выручка определяется "по мере готовности". Готовность работ определяется на основании форм КС-2 и КС-3, подписанных заказчиком. ПБУ 9/99 п.13

4.1.2. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации (ПБУ 9/99 п.п.4-5)

Ремонт и юстировка весов различной грузоподъемности.

Реализация готовой продукции

Реализация товаров (оборудования)

Доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации.

4.1.3. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации (ПБУ 9/99 п.4,п.7)

Доходы от участия в уставных капиталах других организаций.

Доходы от реализации основных средств.

Доходы от реализации прочих материалов.

Проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке.

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности.

4.1.4. Информация о структуре доходов от обычных видов деятельности (строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах за 2024 год)

(тыс. рублей)

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Сумма	
	2024 год	2023 год
Ремонт и юстировка весов	160	145
Реализация готовой продукции	1453	597
Реализация товаров (оборудования)	-	-
Реализация услуг	-	-
Доходы от предоставления во временное пользование активов организации	20809	20261
ИТОГО	22422	21003

4.1.5. Информация о структуре прочих доходов ПБУ 9/99 п.18(1)(строки 2320 «Проценты к получению» и 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2024 год)

(тыс. рублей)

Виды прочих доходов	2024 год	2023 год
Проценты к получению	26	15
ИТОГО Проценты к получению	26	15
Доходы от реализации прочих активов	0	22
Прочие доходы	0	39
ИТОГО Прочие доходы	26	76

4.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. ПБУ 10/99 п.18

Коммерческие расходы у Общества отсутствуют.

Управленческие расходы как условно-постоянные относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли и списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи».

4.2.1. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности (строки 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах за 2024 год)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Сумма	
	2024 год	2023 год
Материальные затраты	7444	5886
Расходы на оплату труда	5355	4662
Отчисления на социальные нужды	1265	1157
Амортизация	1461	1383
Имущественные налоги	860	961
Прочие затраты	2278	2551
ИТОГО	18663	16600

4.2.2. Информация о структуре прочих расходов (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

(тыс. рублей)

Вид прочих расходов	Сумма	
	2024 год	2023 год
Расходы, связанные с реализацией прочих активов	0	22
Содержание базы отдыха и общежития	661	618
Услуги банка	102	55
Штрафы по хоздоговорам	0	0
Расходы эмитента	62	59
Прочие расходы	208	250
Итого	1033	1004

4.3 Совокупный финансовый результат.

Прибыль до налогообложения составила 2752 тыс. рублей

Налог на прибыль составил 785 тыс. рублей

Совокупный финансовый результат 2024 года прибыль 1967 тыс. рублей.

4.4 Базовая прибыль на акцию

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н. (п.16-18)

Уставный капитал Общества составляет 8 480 (Восемь тысяч четыреста восемьдесят) рублей, который разделен на 8 480 обыкновенных именных акции номинальной стоимостью 1 рубль (в деноминированных ценах).

В 2024 году прибыль на одну акцию составила 231,96 рубля.

В 2023 году прибыль на одну акцию составила 302,12 рубля.

В 2024 году совокупный доход Общества составил 1967 тыс.рублей

В 2025 году общество планирует сдавать имеющиеся свободные помещения в аренду, подготавливая их по запросам арендаторов, выполнять заказы по изготовлению металлопродукции для мелькомбинатов и элеваторов, проводить ремонт и юстировку промышленных и весов различной грузоподъемности.

5 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.1 Перечень связанных сторон (ПБУ 11/2008 п.4)

Аффилированные лица:

- 1.Савин Алексей Евгеньевич – Генеральный директор АО «ХССМ», член Совета директоров.
- 2.Савин Евгений Георгиевич – член Совета директоров.
- 3.Савина Татьяна Васильевна – член Совета директоров.
- 4.Грехова Наталья Андреевна – Главный бухгалтер, член Совета директоров.
- 5.Савин Дмитрий Евгеньевич – Главный инженер, член Совета директоров.
- 6.Савина Елена Евгеньевна - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество, является прямым родственником

Основные хозяйственные общества: Акционерное общество «Хлебспецстроймонтаж»

5.2 Операции, проведенные со связанными сторонами (ПБУ 11/2008 п.5,10,11,13)

В 2024 году дивиденды не начислялись.

Операции, кроме выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу, не проводились.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (ПБУ 11/2008 п.12)

(тыс. рублей.)

Виды вознаграждений	Сумма
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	3077
Оплата труда за отчетный период	2294
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	538
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	245
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Иные краткосрочные вознаграждения	-
Долгосрочные вознаграждения	-

6 ПРИЛОЖЕНИЕ

6.1. 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.	30 367	(14 230)	631	-	-	(1 461)	-	-	-	30 998	(15 692)
	5210	за 2023г.	27 331	(12 723)	3 036	-	-	(1 507)	-	-	-	30 367	(14 230)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	2 615	(1 873)	22	-	-	(241)	-	-	-	2 637	(2 115)
	5211	за 2023г.	2 068	(1 621)	548	-	-	(253)	-	-	-	2 615	(1 873)
Сооружения	5202	за 2024г.	8 223	(3 769)	-	-	-	(554)	-	-	-	8 223	(4 323)
	5212	за 2023г.	5 735	(3 162)	2 488	-	-	(607)	-	-	-	8 223	(3 769)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	162	(46)	-	-	-	(16)	-	-	-	162	(62)
	5213	за 2023г.	162	(29)	-	-	-	(16)	-	-	-	162	(46)
Земельные участки	5204	за 2024г.	1 051	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
	5214	за 2023г.	1 051	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
Здания	5205	за 2024г.	16 486	(6 871)	610	-	-	(504)	-	-	-	17 096	(7 375)
	5215	за 2023г.	16 486	(6 387)	-	-	-	(484)	-	-	-	16 486	(6 871)
Транспортные средства	5206	за 2024г.	1 829	(1 672)	-	-	-	(146)	-	-	-	1 829	(1 818)
	5216	за 2023г.	1 829	(1 524)	-	-	-	(148)	-	-	-	1 829	(1 672)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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.	5 727	2 271	-	(631)	7 366
	5250	за 2023г.	6 938	2 449	(625)	(3 036)	5 727
в том числе: Конвектор газовый отопительный етах GWH 5 (магистр газ)	5241	за 2024г.	61	-	-	-	61
	5251	за 2023г.	61	-	-	-	61
Труба воздухоподводящая	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Труба газооводная	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Котел газовый BAXI SLIM 49 квт с колпаком, бойлер емкостной 300 л	5244	за 2024г.	230	-	-	-	230
	5254	за 2023г.	230	-	-	-	230
Блок сопряжения БС	5245	за 2024г.	12	-	-	-	12
	5255	за 2023г.	12	-	-	-	12
Датчик ДПТ	5246	за 2024г.	30	-	-	-	30
	5256	за 2023г.	30	-	-	-	30
Устройство контроля конечное УКК	5247	за 2024г.	1	-	-	-	1
	5257	за 2023г.	1	-	-	-	1
Извещатель ИПР-К	5248	за 2024г.	1	-	-	-	1
	5258	за 2023г.	1	-	-	-	1
Трос	5249	за 2024г.	1	-	-	-	1
	5259	за 2023г.	1	-	-	-	1
Кронштейн-натяжитель		за 2024г.	1	-	-	-	1
		за 2023г.	1	-	-	-	1
Извещатель ДТК 1.02		за 2024г.	1	-	-	-	1
		за 2023г.	1	-	-	-	1
Отопительное оборудование для котельной		за 2024г.	235	-	-	-	235
		за 2023г.	235	-	-	-	235
Холодильник TESLER RCT-100 MIRROR, зеркальный		за 2024г.	-	22	-	(22)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сборные домики 2шт		за 2024г.	4 178	1 028	-	-	5 206
		за 2023г.	4 178	-	-	-	4 178
Система видеонаблюдения КрЯр База отдыха		за 2024г.	176	26	-	-	202

		за 2023г.	-	176	-	-	176
Баня (модернизация) на базе отдыха в с.Красный Яр		за 2024г.	799	19	-	-	819
		за 2023г.	612	187	-	-	799
Благоустройство территории на базе отдыха		за 2024г.	-	566	-	-	566
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание базы отдыха (кровля) на базе отдыха в с.Красный Яр		за 2024г.	-	475	-	(475)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Павильон (кровля) на базе отдыха в с.Красный Яр		за 2024г.	-	134	-	(134)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект металлоконструкций для возведения склада 120 м2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	625	625	-	-
Станок листогибочный (10013160/210323/3128084/1,Польша)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	145	-	(145)	-
Электросеть на базе отдыха в с.Красный Яр		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	334	-	-	(334)	-
Теплосеть цеха РММ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	520	-	-	(520)	-
Водопровод на базе отдыха в с.Красный Яр		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	417	-	-	(417)	-
Топочная цеха РММ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	303	100	-	(403)	-
Временный склад хранения		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 217	-	(1 217)	-

6.3. 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	15827	15827	15827
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 051	1 051	1 051
	5288	-	-	-

6.4. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступлени я и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимост и	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимост ь	величина резерва под снижение стоимост и	балансова я стоимость		себе- стоимост ь	резерв под снижение стоимости			себе- стоимост ь	величина резерва под снижение стоимост и	балансова я стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	3 631	-	3 631	20 272	(19 092)	-	-	X	4 811	-	4 811
	5420	за 2023г.	2 642	-	2 642	16 726	(15 736)	-	-	X	3 631	-	3 631
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	3 293	-	3 293	6 565	(5 392)	-	-	3 311	4 466	-	4 466
	5421	за 2023г.	2 385	-	2 385	5 929	(5 020)	-	-	1 111	3 293	-	3 293
Готовая продукция	5402	за 2024г.	212	-	212	1 406	(1 412)	-	-	-	206	-	206
	5422	за 2023г.	212	-	212	598	(598)	-	-	-	212	-	212
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	29	-	29	49	(2)	-	-	-	77	-	77
	5423	за 2023г.	29	-	29	-	-	-	-	-	29	-	29
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	97	-	97	12 251	(12 285)	-	-	-	62	-	62
	5425	за 2023г.	16	-	16	10 198	(10 118)	-	-	-	97	-	97
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.5. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч - ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен - ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен - ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель - ным долгам	в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиес я проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель - ным 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.	1 372	-	535	-	(791)	-	-	-	-	-	1 114	-
	5530	за 2023г.	616	-	978	-	(225)	-	-	-	-	-	1 372	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	513	-	276	-	(374)	-	-	-	-	-	415	-
	5531	за 2023г.	232	-	383	-	(102)	-	-	-	-	-	513	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	742	-	259	-	(346)	-	-	-	-	-	655	-
	5532	за 2023г.	337	-	516	-	(111)	-	-	-	-	-	742	-
Прочая	5513	за 2024г.	115	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	44	-
	5533	за 2023г.	48	-	79	-	(12)	-	-	-	-	-	115	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 372	-	535	-	(791)	-	-	X	-	-	1 114	-
	5520	за 2023г.	616	-	978	-	(225)	-	-	X	-	-	1 372	-

6.6. Наличие и движение кредиторской задолженности

03. Наименование и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	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	Остаток на конец периода
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	4 276	2 002	-	(2 359)	-	-	-	-	3 919
	5580	за 2023г.	4 817	318	-	(859)	-	-	-	-	4 276
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	278	256	-	(157)	-	-	-	-	377
	5581	за 2023г.	235	64	-	(21)	-	-	-	-	278
авансы полученные	5562	за 2024г.	921	410	-	(483)	-	-	-	-	848
	5582	за 2023г.	1 240	205	-	(524)	-	-	-	-	921
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 367	-	-	(169)	-	-	-	-	1 198
	5583	за 2023г.	1 447	41	-	(121)	-	-	-	-	1 367
займы	5565	за 2024г.	1 550	1 000	-	(1 550)	-	-	-	-	1 000
	5585	за 2023г.	1 550	-	-	-	-	-	-	-	1 550
прочая	5566	за 2024г.	160	336	-	-	-	-	-	-	496
	5586	за 2023г.	345	8	-	(193)	-	-	-	-	160
Итого	5550	за 2024г.	4 276	2 002	-	(2 359)	-	X	-	-	3 919
	5570	за 2023г.	4 817	318	-	(859)	-	X	-	-	4 276

Генеральный директор

Савин А.Е.

Главный бухгалтер

Грехова Н.А.

