

**ПОЯСНЕНИЯ**

**к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 г. и отчету о  
финансовых результатах за 2024 год (тыс.руб.)**

**Общество с ограниченной ответственностью  
«ХСМЕ РУС»**

## 1. Общие сведения

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ХСМЕ РУС»
Краткое наименование	ООО «ХСМЕ РУС»
Дата государственной регистрации	09.12.2015
Основной государственный регистрационный номер	5157746154308
ИНН	7725299454
Виды деятельности	46.90 –оптовая торговля неспециализированная
ОКПО	52452266
Местонахождение	108851, Москва г, вн.тер.г. городской округ Щербинка, г Щербинка, ул Люблинская, д. 9Г, помещ. 6
Основным местом ведения деятельности организации является	108851, Москва г, вн.тер.г. городской округ Щербинка, г Щербинка, ул Люблинская, д. 9Г, помещ. 6
Учредительные документы Общества	Устав

### Филиалы, представительства и структурные подразделения

Общество не имеет филиалов и представительств, и подразделений.

### Среднегодовая численность работающих в Обществе:

за 2022 год – 11 человек,

за 2023 год – 16 человек,

за 2024 год - 20 человек.

### Основные виды деятельности Общества в 2024 году:

- 46.90 –оптовая торговля неспециализированная

- 28.12 – производство гидравлического и пневматического силового оборудования

- 82.99 - деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса

### Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Орган	Наименование	Ф.И.О	Компетенция
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Зорин Сергей Александрович	Без доверенности действует от имени общества, выдает доверенности на право представительства от имени общества, издает приказы о назначении на должности работников общества, об их

			<p>переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, а также утверждает штаты, заключает и расторгает трудовые договоры с работниками, представляет интересы общества, имеет право первой подписи, распоряжается имуществом общества для обеспечения его текущей деятельности, распоряжается фондами общества, осуществляет иные полномочия, не отнесенные действующим законодательством или уставом общества.</p> <p>Срок полномочий до 10 октября 2026г.</p>
--	--	--	---

### Информация о связанных сторонах

#### а) Лица принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

№ № п/п	Наименование	организац ионно- правовая форма	ИНН	Характер взаимоотношений
1	2	3	4	5
1	ООО «Цирлок РУС»	ООО	9718003163	Покупатель- продавец

#### б) перечень физических лиц

№ п/п	фамилия, имя, отчество	Характер взаимоотношений	Основание	Является ли бенефициарным владельцем
1	Зорин Сергей Александрович	Контроль	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли Общества	Да
		Управленческий персонал	Единоличный исполнительный орган – генеральный директор	

## Операционная среда

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывало и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

## 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

### Основа представления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 29.12.2023г. № 161п, и 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, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, других нормативных актов и по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н.

### Способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

#### а) нематериальные активы

Способ оценки нематериальных активов (п.13 ФСБУ 14/2022)	Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости
Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов (п.30, 31 ФСБУ 14/2022)	Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации и ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получит экономические выгоды
Способы определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка (ФСБУ 14/2022)	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

#### б) основные средства

Способы оценки объектов ОС (ФСБУ 6/2020)	Основные средства при принятии на учет оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) (ФСБУ 6/2020)	Срок полезного использования объектов ОС определяется самостоятельно исходя из ожидаемого периода времени, в течение

	которого объект будет приносить экономические выгоды
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств (ФСБУ 6/2020)	Амортизация начисляется линейным способом.
Лимит стоимости основных средств	Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб. Объекты с первоначальной стоимостью не более 100 000 руб. отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.
Ремонт основных средств, капитальные вложения (ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020)	Расходы на текущий ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. К капитальным вложениям относятся расходы на приобретение, создание, улучшение, восстановление объектов основных средств. В капитальные вложения не включаются затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт

#### **в) материально-производственные запасы**

Способы оценки материально - производственных запасов по их группам (видам)	Материально-производственные запасы, отпускаемые в производство (или для иных целей) оцениваются по средней себестоимости
Учет спецодежды (спецоснастки)	Учет спецодежды (спецоснастки) со сроком использования до 12 месяцев, свыше 12 месяцев учитывается в составе запасов и списывается на расходы в момент отпуска в эксплуатацию.
Учет канцелярских и офисных принадлежностей	Канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев в целях внутреннего контроля принимаются к учету в качестве активов (счет 10) с последующим отнесением на затраты

#### **г) финансовые вложения**

Расчет оценки по дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам (п.42 ПБУ 19/02)	По долговым ценным бумагам и предоставленным займам организация не производит расчет их оценки по дисконтированной стоимости в соответствии с п.23 ПБУ 19/02.
--	---

<p>Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п.42 ПБУ 19/02)</p> <p>Виды финансовых вложений по группам, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость</li> <li>-финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (п.19 ПБУ 19/02)</li> </ul>	<p>При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.</p> <p>При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, цену выбытия определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).</p>
--	--

#### д) оценочные резервы

Обществом создается резерв под сомнительную задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями согласно ПБУ 21/2008. Сумма резерва рассчитывается исходя из количества дней просрочки: 100% - с просрочкой свыше 90 календарных дней, 50% - с просрочкой от 45 до 90 календарных дней, с просрочкой до 45 календарных дней резерв не создается.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей формируется по МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, их текущая рыночная стоимость снизилась. Резерв создается при наличии признаков существенного снижения стоимости запасов.

По финансовым вложениям, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, их стоимость ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях.

#### Оценочные обязательства

Обществом создается резерв на оплату отпусков, гарантийный ремонт согласно ПБУ 8/2010.

#### е) признание доходов и расходов

<p>Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)</p>	<p>Коммерческие расходы, связанные с продажей готовой продукции и товаров, учитываются на счете 44 и признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания.</p> <p>Управленческие расходы списываются в конце каждого месяца в качестве расходов по обычным видам деятельности на дебет счета 90.2.</p>
<p>Порядок признания выручки организации (п.17 ПБУ 9/99)</p>	<p>Выручка организации признается по методу начисления.</p>

#### ж) формирование Отчета о движении денежных средств

<p>для отделения денежных эквивалентов</p>	<p>Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные и высоколиквидные финансовые вложения, легко обратимые в заранее известную денежную сумму и мало подверженные риску потери стоимости (п.5 ПБУ 23/2011). Временным</p>
--	---

от других финансовых вложений	критерием эквивалента денежных средств считается со сроком погашения не более 30 дней или иной аналогично короткий срок.
для свернутого представления денежных потоков	Денежные потоки отражаются свернуто в случаях: Взаимно обусловленные платежи Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее.

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010) Общество не применяет.

#### **Уровни существенности**

Уровень существенных ошибок не менее 7% от валюты баланса.

Для раскрытия строк в бухгалтерской отчетности уровень существенности 30% от валюты баланса.

### **3. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

#### **3.1. Информация об основных средствах**

Информация о наличии, движении, изменении стоимости и структуре основных средств изложена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 П-1).

Сроки полезного использования основных средств по основным группам:

- здания – от 181 до 362 месяцев;
- машины и оборудование – от 13 до 240 месяцев;
- производственный и хозяйственный инвентарь – от 37 до 61 месяцев;
- сооружения – от 85 до 361 месяцев;
- транспортные средства – от 37 до 162 месяцев;

Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

- земельные участки стоимостью 40 138 тыс. руб.

В течение отчетного периода Общество пересматривало элементы амортизации по некоторым объектам, а именно сроки полезного использования.

Общество провело тестирование на обесценение основных средств и не выявило признаки обесценения по состоянию на 31.12.2024 года.

На дату подписания отчетности фактов изменения информации по объектам основных средств не установлено.

#### **3.2. Капитальные вложения и оборудование к установке**

Информация о наличии и движении за отчетный период незавершенных капитальных вложений изложена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.2 П-1).

#### **3.3. Финансовые вложения**

Информация о наличии и движении за отчетный период финансовых вложений изложена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 3.1, 3.2 П-1) и представлена с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Наименование	Период	Сумма, тыс.руб	Срок
--------------	--------	----------------	------

Долгосрочные-всего	31.12.24		-
	31.12.23		-
Краткосрочные-всего	31.12.24	2196	меньше 12 месяцев
	31.12.23		меньше 12 месяцев
займы работникам	31.12.24	2196	меньше 12 месяцев
	31.12.23		меньше 12 месяцев

Изменений способов оценки финансовых вложений не было.

Общество не имело долговых ценных бумаг, ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом.

Результаты проведенной инвентаризации финансовых вложений подтверждают данные бухгалтерского баланса.

### 3.4. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы отражены в балансе как произведение вычитаемой временной разницы на ставку налога на прибыль (25%).

### 3.5. Прочие внеоборотные и оборотные активы

По данной статье баланса отражены затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов производилось на затраты отчетного периода в течение установленного срока использования.

Расходы будущих периодов характеризуются следующими стоимостными показателями:

тыс. руб.		
Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
Расходы будущих периодов: -в составе прочих внеоборотных активов (в т.ч. сертификаты протоколы прочие)	216	136
-в составе оборотных активов (в т.ч. лицензии сертификаты прочие)	200	206
- в составе дебиторской задолженности (в т.ч. страхование комиссия по банковским гарантиям прочие)	202	1248
<b>Итого:</b>	<b>618</b>	<b>1590</b>

### 3.6. Запасы

Информация о наличии и движении за отчетный период запасов изложена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 4.1 П-1).

По результатам инвентаризации и проверки материальных запасов признаков, свидетельствующих о существенном обесценении запасов не установлено, принято решение резерв под обесценение материально-производственных запасов не создавать.

### 3.7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении за отчетный период дебиторской задолженности, движении сумм созданного резерва по сомнительным долгам раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 5.1, 5.2 П-1).

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерской отчетности с учетом налога на добавленную стоимость, уплачиваемого в бюджет после отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг, и определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

Перечень организаций-дебиторов, имеющих по состоянию на 31 декабря 2024 года наибольшую задолженность (не менее 10% от общей суммы дебиторской задолженности), приведен в таблице ниже:

тыс. руб.	
Наименование организации-дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2024
ООО "ПРОГРЕСС ИНЖИНИРИНГ"	28941
ООО "АМУРСКИЙ ГХК"	24026
АО "НИПИГАЗ"	30922

Задолженность носит текущий характер и будет погашена после отчетной даты в соответствии с условиями договоров.

#### Долгосрочная дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, платежи по которой в соответствии с заключенными договорами ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отсутствует.

#### Краткосрочная дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность отражена в бухгалтерской отчетности за минусом суммы созданного резерва по сомнительным долгам.

#### Резерв по сомнительным долгам

Величина резерва определена отдельно по каждому долгу на основании проведенной инвентаризации в зависимости от платежеспособности должника и вероятности погашения долга.

Сумма резерва по сомнительным долгам отражена в составе прочих расходов.

### 3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств. Прочие поступления (строка 4119), прочие платежи (строка 4129) расшифрованы в приведенной ниже таблице:

тыс. руб.

	За Январь-Декабрь 2024 г.	За Январь-Декабрь 2023 г.
<b>Прочие поступления Стр.4119</b>	<b>155 955</b>	<b>88 462</b>
в т.ч. сальдо «денежных НДС-потоков»	135 434	81 812
проценты по банковским вкладам	20 330	5 626
прочие	191	1 024
<b>Прочие платежи Стр.4129</b>	<b>149 653</b>	<b>115 658</b>
налоги	139 431	98 669
подотчетные суммы	5 773	4 465
прочие	4 449	12 524

### 3.9. Уставный капитал

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2024		31.12.2023	
	Количество долей	Сумма	Количество долей	Сумма
Уставный капитал	1	10	1	10
<b>Итого:</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>10</b>

### 3.10. Резервный капитал

В соответствии с Уставом Общества резервный капитал не формируется.

### 3.11. Государственная помощь

Бюджетные средства в счет государственной помощи в отчетном периоде в Общество не поступали в виде субсидии на возмещение части затрат, связанных с приобретением нового оборудования.

### 3.12. Целевое финансирование

Средства целевого финансирования в отчетном периоде в Общество не поступали.

### 3.13. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
Нераспределенная прибыль прошлых лет	212 652	99 266
Прибыль отчетного года	169 921	113 386
Распределение прибыли на выплату дивидендов	-	-
<b>Итого:</b>	<b>382 573</b>	<b>212 652</b>

### 3.14. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) определены путем применения к сложившимся в отчетном периоде вычитаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль 20% с пересчетом по ставке 25 % в связи с изменением ставки в 2025 г.

### 3.15. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении за отчетный период кредиторской задолженности изложена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 5.3 П-1).

Краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и заказчиками определялась исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками товаров (работ, услуг).

Просроченной кредиторской задолженности и задолженности с истекшим сроком исковой давности Общество не имеет (таблица 5.4 П-1).

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности в краткосрочную в 2024 году не производился.

#### Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Перечень организаций-кредиторов, имеющих по состоянию на 31 декабря 2024 года наибольшую задолженность (не менее 10% от общей суммы кредиторской задолженности), приведен в таблице ниже:

тыс. руб.	
Наименование организации-кредитора	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2024
ХМК АО	194 000
SAILUOKE FLUID EQUIPMENT INC.	149 758

Задолженность носит текущий характер и будет погашена после отчетной даты в соответствии с условиями договоров.

#### Авансы полученные

Сумма авансов, полученных в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав), кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

Авансы, полученные от заказчиков, составляют по состоянию на

- 31.12.2024 года 44 385 тыс. руб.;

- 31.12.2023 года 17 163 тыс. руб.;

- 31.12.2022 года 61 332 тыс. руб.

#### Задолженность по выплате дивидендов

Общество на 31.12.2024 года и на 31.12.2023 года не имеет задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов.

### 3.16. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении за отчетный период оценочных обязательств изложена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 7 П-1).

### 3.17. Право пользования активом и Арендные обязательства

Расшифровка долгосрочных арендных обязательств (строка 1450 Бухгалтерского баланса) и права пользования активом (строка 11509 Бухгалтерского баланса), дебиторской задолженности перед Арендодателями и Лизингодателями (стр.12309 Бухгалтерского баланса), в тыс. руб.:

№ п/п	Наименование арендодателя/ лизингодателя	Предмет аренды	Дата начала аренды	Дата окончания аренды	Сумма по договору без НДС (руб.)	Сумма обязательств по аренде (стр.1450) (руб.)	Право пользования активом (строка 11501) (руб.)	Расчеты с разн. деб. и кред.(стр.15209) (руб.)
1	ИП Чечерина Н.В.	помещение	01.11.24	30.08.26	5201,880	3993	4133	-
2	ПАО ЛК «ЕВРОПЛАН»	автомобиль	13.12.24	25.12.25	2289,764	734	1767	
3	ПАО ЛК «ЕВРОПЛАН»	автомобиль	13.12.24	25.12.25	2289,764	734	1767	
4	ПАО ЛК «ЕВРОПЛАН»	автомобиль	13.12.24	25.12.25	2289,764	734	1766	
5	ПАО ЛК «ЕВРОПЛАН»	автомобиль	13.12.24	25.12.25	2977,554	953	2296	
6	ПАО ЛК «ЕВРОПЛАН»	автомобиль	13.12.24	25.12.25	2977,554	953	2296	
7	ПАО ЛК «ЕВРОПЛАН»	трактор	26.11.24	25.11.25	2651,876	1510	1997	
8	ООО «Совкомбанк лизинг»	автомобиль	30.01.23	31.01.26	2037,613	663	771	
	Итого				22715,769	10274	16793	-

### 3.18. Выручка от продаж

Выручка от продаж, отраженная в Отчете о финансовых результатах за 2024 г. и 2023 г. характеризуется следующими видами:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2024 г.	2023 г.
Выручка от реализации продукции собственного производства	138 577	-
Выручка от реализации оптовой торговли	628 855	532 785
Выручка от реализации услуг	8 254	-
<b>Итого:</b>	<b>775 686</b>	<b>532 785</b>

Общество в отчетном периоде не заключало договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

#### Информация о покупателях

Информация о покупателях, выручка от продаж, которым составляет не менее 10 процентов общей выручки, приведена в таблице ниже:

Наименование покупателя	тыс. руб.	
	Выручка без НДС	

ООО "ГАЗЭНЕРГОКОМПЛЕКТ"	158 634
ООО "АМУРСКИЙ ГХК"	136 836
ООО "ЕХСЗ-2"	79 188

### 3.19. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж, отраженная в Отчете о финансовых результатах за 2024 г. и 2024 г. характеризуется следующими видами:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2024 г.	2023 г.
Себестоимость от реализации продукции собственного производства	48 777	-
Себестоимость от реализации оптовой торговли	263 047	269 680
Коммерческие расходы	112 475	141 154
Управленческие расходы	125 540	263
<b>Итого:</b>	<b>549 839</b>	<b>411 098</b>

### 3.20. Прочие доходы

Прочие доходы, отраженные в Отчете о финансовых результатах (строки 2310, 2320, 2340), расшифрована в приведенной ниже таблице.

Прочие доходы	тыс.руб.	
	2024 г.	2023 г.
Полученные проценты (по займам, депозитам)	20 366	5 550
Курсовые разницы	56 537	31 159
Реализация материалов, ОС	10 253	12 831
Резерв по сомнительным долгам, отпускам	12 892	28 695
Покупка иностранной валюты	29 324	5 272
Прочие доходы	2 337	2 406
<b>Итого</b>	<b>131 709</b>	<b>85 913</b>

### 3.21. Прочие расходы

Прочие расходы, отраженные в Отчете о финансовых результатах (строка 2350), расшифрована в приведенной ниже таблице.

Прочие расходы	тыс.руб.	
	2024 г.	2023 г.
Материальная помощь, подарки сотрудникам	196	-
Услуги банков	12 243	1 292
Резерв по сомнительным долгам	12 610	28 018
Курсовые разницы	66 555	18 668
Продажа иностранной валюты	29 456	5 270
Налоги	13	321
Расходы от переоценки ЦБ, обращающимися на организованном рынке	-	-
Себестоимость реализованных материалов, ОС	8 051	7 244
Прочие расходы	3 862	4 207

<b>Итого</b>	132 986	65 020
--------------	---------	--------

### 3.22. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

Валюта	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Доллар США	-	-	6 785 430
Евро	-	-	
Турецкая лира	-	-	
Китайский юань	-	-	6 181 053

руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## 4. Налоги

### Налогообложение

Исчисление налога на прибыль произведено Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 19.11.2002 № 114н.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода:

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 г	2023 г
<b>Прибыль до налогообложения</b>	217 211	142 657
В том числе прибыль (убыток) по текущим операциям 20%	217 211	142 657
<b>Ставка налога на прибыль</b>	20%	20%
<b>Условный расход (доход) по налогу на прибыль</b>	43 442	28 531
В том числе По ставке 20%	43 442	28 531
<b>Постоянный налоговый расход</b>	609	726
<b>Постоянный налоговый доход</b>		
<b>Изменение отложенных налоговых активов (ОНА)</b>	-5206	-2340
в том числе:		
Отложенные налоговые активы на начисленные резервы, курс.разн.	-3710	-1797
Отложенные налоговые активы по основным средствам	-2659	-684
Отложенные налоговые активы по арендным обязательствам	1163	141
<b>Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО)</b>	-15572	-5206
В том числе:		

Отложенные налоговые обязательства по материалам, резервам курс.разнице	-1525	-3710
Отложенные налоговые обязательства по основным средствам	-17026	-2659
Отложенные налоговые обязательства по арендным обязательствам	2978	1163
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	<b>36 799</b>	<b>26 391</b>

12 июля 2024 года принят Федеральный закон № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», предусматривающий повышение ставки налога на прибыль с 20 до 25% с 1 января 2025 года.

В связи с принятием указанного закона в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены дополнительные отложенные налоговые активы на 2396 тыс. руб. и отложенные налоговые обязательства на 5510 тыс. руб.

## 5. Операции со связанными лицами

### Виды операций между группами связанных сторон

ООО «Цирлок РУС»

№	Наименование связанной стороны	Виды операций	Период	Объем операций	Сумма задолженности на конец периода		Сумма начисленного резерва
					Дебиторская	Кредиторская	
1		<b>Значительное влияние</b>	за 2024г.	1329	-	25250	-
			за 2023г.	79993	28	46456	-
в т.ч.	приобретение товаров, работ, услуг	за 2024г.	1 202	-	25 250	-	
		за 2023г.	72 930	-	46 456	-	
		за 2024г.	127	-	-	-	
		за 2023г.	7 063	28	-	-	
	продажа товаров, работ, услуг	за 2024г.	127	-	-	-	
		за 2023г.	7 063	28	-	-	

Операции с вышеперечисленными связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях в соответствии с действующим законодательством. Расчеты с вышеперечисленными связанными сторонами производились в денежной форме.

### Информация о движении денежных средств между обществом и связанными сторонами.

Обороты со связанными сторонами, нашедшие отражение в отчете о движении денежных средств:

№	Наименование показателя	Период	Всего	Контролирующие	Значительное влияние
1	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>				
	Поступления - всего	за 2024г.	155		155
		за 2023г.	7 460		7460
	в том числе:	за 2024г.	155		155

	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	за 2023г	7 460		7460
Платежи- всего		за 2024г..	22 408		22408
		за 2023 г.	76 450		76450
	в том числе: за сырье, материалы, работы, услуги	за 2024г.	22 408		22408
		за 2023г.	76 450		76450

Задолженность по договорам носит текущий характер и подлежит оплате в соответствии с условиями договоров.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Списание задолженности по договорам со связанными лицами не производилось.

### **Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008)**

- Размер оплаты труда, начисленный за отчетный год управленческому персоналу (генеральный директор, его заместители, главный бухгалтер), осуществляющему руководство, планирование и контроль деятельности Общества, составляет 27870 тысяч рублей, страховые взносы – 4098тысяч рублей; в 2023 г.- 14783тысяч рублей и 2305 тысяч рублей соответственно.
- долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу в отчетном периоде не выплачивались;
- оплата Обществом лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг управленческому персоналу не производилась.

### **6. Чистые активы**

Чистые активы отражают стоимость имущества Общества, уменьшенную на сумму его обязательств, и составляют:

на 31.12.2024 – 382 583 тыс. рублей,

на 31.12.2023 – 212 662 тыс. рублей,

на 31.12.2022 – 99 275 тыс. рублей.

Сумма чистых активов превышает уставный капитал Общества

### **7. Условные факты хозяйственной жизни**

#### **Налоги**

Представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Разногласий с налоговыми органами на отчетную дату по поводу уплаты платежей в бюджет Общество не имеет.

#### **Условные активы и обязательства**

В 2024 году Общество условные активы и обязательства не создавало.

#### **Гарантии, обязательства выданные**

Гарантии и обязательства, выданные Обществом на 31.12.2024 год, отсутствуют.

### **8. События после отчетной даты**

Иные существенные события, произошедшие после отчетной даты, отсутствуют

## 9. Новые виды деятельности

В 2024 году компанией была запущена производственная сборка узлов и систем ручного пробоотбора для нужд метрологии нефтегазового комплекса.

Незагруженные площади недвижимости, купленные для целей организации производства, сдаются в аренду.

## 10. Информация по прекращенной деятельности

В отчетном периоде Общество не прекращало и в обозримом будущем не планирует прекращения каких-либо видов деятельности.

## 11. Изменения учетной политики и показателей бухгалтерской отчетности

Отдельные показатели бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 г. сформированы с учетом корректировок в связи с некорректным отражением прочих внеоборотных активов, дебиторской задолженности, прочих оборотных активов.

Корректировки показателей 2023 г. в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год:

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.		
		Сумма до корректировок	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Прочие внеоборотные активы,	1190	0	136	136
<b>ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ I</b>	<b>1100</b>	<b>21799</b>	<b>136</b>	<b>21936</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Дебиторская задолженность	1230	50013	1425	51438
Прочие оборотные активы	1260	1788	-1562	206
<b>ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ II</b>	<b>1200</b>	<b>387561</b>	<b>-136</b>	<b>387424</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>409360</b>	<b>0</b>	<b>409360</b>

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах показатели за 2023 год на конец периода приведены после корректировок и равны показателям за 2024 год на начало периода.

Генеральный директор

С.А.Зорин

Главный бухгалтер

Н.П. Манзенкова

«25 » марта 2025 г.

**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.	225	(225)	429	-	-	(21)	-	-	-	-	654	(246)
	5110	за 2023г.	225	(225)	-	-	-	-	-	-	-	-	225	(225)
в том числе:														
Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	225	(225)	429	-	-	(21)	-	-	-	-	654	(246)
	5111	за 2023г.	225	(225)	-	-	-	-	-	-	-	-	225	(225)

**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	-	-	-

с.2

**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	224	224	224
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	224	224	224

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

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

с.3

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

				Изменения за период

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.	-	178	-	-	178
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Исключительное право на разработку ПКД	5181	за 2024г.	-	178	-	-	178
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

с.4

## 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.	28 021	(7 807)	575 630	(13 765)	7 766	(13 095)	-	(103)	-	589 783	(13 136)
	5210	за 2023г.	18 702	(7 186)	20 486	(11 094)	6 512	(7 133)	-	(73)	-	28 021	(7 807)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	947	(474)	2 462	-	-	(704)	-	-	-	3 409	(1 178)
	5211	за 2023г.	510	(334)	436	-	-	(140)	-	-	-	946	(474)
Здания	5202	за 2024г.	-	-	511 553	-	-	(3 401)	-	-	-	511 553	(3 401)
	5212	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5203	за 2024г.	-	-	40 138	-	-	-	-	-	-	40 138	-
	5213	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	за 2024г.	27 074	(7 333)	17 147	(13 765)	7 766	(8 793)	-	(103)	-	30 353	(8 360)
	5214	за 2023г.	18 192	(6 852)	20 049	(11 094)	6 512	(6 993)	-	(73)	-	27 074	(7 333)
Помещение офис	5205	за 2024г.	-	-	4 330	-	-	(197)	-	-	-	4 330	(197)
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

### 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 материальных и др.	5240	за 2024г.	-	576 038	-	(575 630)	408

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2023г.	-	20 486	-	(20 486)	-
в том числе:							
Система видеонаблюдения	5241	за 2024г.	-	408	-	-	408
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер в сборе 2024	5242	за 2024г.	-	1 131	-	1 131	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Здания	5243	за 2024г.	-	511 553	-	511 553	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земля	5244	за 2024г.	-	40 138	-	40 138	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5245	за 2024г.	-	17 147	-	17 147	-
	5255	за 2023г.	-	20 050	-	20 050	-
Офисное оборудование	5246	за 2024г.	-	1 331	-	1 331	-
	5256	за 2023г.	-	436	-	436	-
Помещение офис	5247	за 2024г.	-	4 330	-	4 330	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

с.6

### 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	18 257	14 367	18 191
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	511 553	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	40 138	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Зорин Сергей Александрович**  
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	2 260	(100)	-	36	-	2 196	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
займы сотрудникам	5306	за 2024г.	-	-	2 260	(100)	-	36	-	2 196	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	2 260	(100)	-	36	-	2 196	-	-
	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	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	209 182	-	209 182	610 660	(553 169)	-	-	X	266 673	-	266 673
	5420	за 2023г.	121 321	-	121 321	510 796	(422 935)	-	-	X	209 182	-	209 182
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	895	-	895	47 951	(44 842)	-	-	35 950	4 004	-	4 004
	5421	за 2023г.	22	-	22	11 239	(10 366)	-	-	2 693	895	-	895
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	69 584	(48 777)	-	-	42 966	20 807	-	20 807
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	208 287	-	208 287	311 065	(277 490)	-	-	5 048	241 862	-	241 862
	5423	за 2023г.	121 299	-	121 299	358 403	(271 415)	-	-	7 109	208 287	-	208 287
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	69 584	(69 584)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	112 476	(112 476)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	141 154	(141 154)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Зорин Сергей  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	53 919	(2 481)	127 715	-	(43 600)	-	(1 559)	-	-	-	138 033	(4 040)	
	5530	за 2023г.	55 542	(2 681)	50 884	-	(56 546)	-	200	-	4 038	-	53 919	(2 481)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	26 955	(2 481)	103 409	-	(21 034)	-	(1 559)	-	-	-	109 330	(4 040)	
	5531	за 2023г.	42 805	(2 681)	25 190	-	(41 040)	-	200	-	-	-	26 955	(2 481)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	21 631	-	8 782	-	(20 779)	-	-	-	-	-	9 634	-	
	5532	за 2023г.	11 352	-	21 001	-	(10 722)	-	-	-	-	-	21 631	-	
Прочая	5513	за 2024г.	3 909	-	13 977	-	(364)	-	-	-	-	-	17 522	-	
	5533	за 2023г.	1 385	-	3 270	-	(4 784)	-	-	-	4 038	-	3 909	-	
Прочая другая	5514	за 2024г.	1 423	-	1 547	-	(1 423)	-	-	-	X	X	1 547	-	
	5534	за 2023г.	-	-	1 423	-	-	-	-	-	X	X	1 423	-	
Итого	5500	за 2024г.	53 919	(2 481)	127 715	-	(43 600)	-	(1 559)	X	-	-	138 033	(4 040)	
	5520	за 2023г.	55 542	(2 681)	50 884	-	(56 546)	-	200	X	4 038	-	53 919	(2 481)	

## 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	4 272	232	3 219	738	2 739	58
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 272	232	3 219	738	2 739	58
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.	5 817	259 977	-	(5 520)	-	-	-	-	260 274
	5571	за 2023г.	8 615	5 817	-	(8 615)	-	-	-	-	5 817
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	250 000	-	-	-	-	-	-	250 000
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	5 817	9 977	-	(5 520)	-	-	-	-	10 274
	5574	за 2023г.	8 615	5 817	-	(8 615)	-	-	-	-	5 817
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	180 698	437 385	7 496	(44 901)	(31)	-	-	-	580 647
	5580	за 2023г.	135 627	107 025	487	(66 479)	-	-	4 038	-	180 698
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	153 329	361 299	10	(21 769)	(31)	-	-	-	492 838
	5581	за 2023г.	78 523	89 331	-	(14 525)	-	-	-	-	153 329
авансы полученные	5562	за 2024г.	14 148	36 715	-	(14 035)	-	-	-	-	36 828
	5582	за 2023г.	51 344	13 599	-	(50 794)	-	-	-	-	14 149
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	12 052	35 727	-	(4 471)	-	-	-	-	43 308
	5583	за 2023г.	4 546	3 184	487	(203)	-	-	4 038	-	12 052
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 169	3 644	-	(528)	-	-	-	-	4 285
	5586	за 2023г.	1 214	912	-	(957)	-	-	-	-	1 169
Заемные средства	5567	за 2024г.	-	-	7 486	(4 098)	-	-	X	X	3 388
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	186 515	697 362	7 496	(50 421)	(31)	X	-	-	840 921
	5570	за 2023г.	144 242	112 842	487	(75 094)	-	X	4 038	-	186 515

**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 \_\_\_\_\_ **Зорин Сергей**  
(подпись) **Александрович**  
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	43 893	11 410
Расходы на оплату труда	5620	60 096	38 185
Отчисления на социальные нужды	5630	9 798	6 344
Амортизация	5640	13 077	7 133
Прочие затраты	5650	180 735	78 345
Итого по элементам	5660	307 599	141 417
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	311 824	269 680
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(69 584)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	549 839	411 097

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

Руководитель \_\_\_\_\_ **Зорин Сергей Александрович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	3 392	6 376	(4 448)	(1 840)	3 480
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	3 392	6 376	(4 448)	(1 840)	3 480

Руководитель \_\_\_\_\_ **Зорин Сергей**  
(подпись) **Александрович**  
(расшифровка подписи)

25 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	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	551 691	-	-
в том числе:				
Залог по кредитному договору с Совкомбанком	5811	551 691	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Зорин Сергей****Александрович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.  
\_\_\_\_\_