

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности за 2024 год
Акционерного общества «Центральный научно-исследовательский и
проектно-экспериментальный институт
промышленных зданий и сооружений - ЦНИИПромзданий»
(АО «ЦНИИПромзданий»)

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование: *Акционерное общество «Центральный научно-исследовательский и проектно-экспериментальный институт промышленных зданий и сооружений - ЦНИИПромзданий»*

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: *АО «ЦНИИПромзданий».*

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7713006939**

Код причины постановки на учет (КПП): **771301001**

Общество зарегистрировано ГУ Московской регистрационной палаты, свидетельство № 032.276 от **14.07.1994 г.** и

Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1027739344544, дата внесения записи: **09.10.2002 г.**

Место нахождения организации и почтовый адрес: **Российская Федерация, 127238, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 46, корп.2.**

Организация хранит документы по адресу: 127238, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 46, корп.2.

Телефон: (495) 482-45-06

Адрес электронной почты: **cniipz@cniipz.ru.**

Адреса сайта и страницы в сети интернет: **www.cniipz.ru**

Раскрытие информации осуществляется на сайте АО «ЦНИИПромзданий» (www.cniipz.ru) и в информационном агентстве АК&М в качестве Субъекта раскрытия информации на рынке ценных бумаг на сайте в сети Интернет по адресу: <http://www.disclosure.ru/issuer/7713006939/>.

Сведения об образовании юридического лица

Акционерное общество «Центральный научно-исследовательский и проектно-экспериментальный институт промышленных зданий и сооружений – ЦНИИПромзданий» (далее именуемое Общество) создано путем преобразования Государственного предприятия «Центральный научно-исследовательский и проектно-экспериментальный институт промышленных зданий и сооружений», является его правопреемником, несет права и обязанности, возникшие у указанного предприятия до момента его преобразования в Акционерное общество открытого типа «Центральный научно-исследовательский и проектно-экспериментальный институт промышленных зданий и сооружений - ЦНИИПромзданий», переименованное в Открытое акционерное общество «Центральный научно-исследовательский и проектно-экспериментальный институт промышленных зданий и сооружений - ЦНИИПромзданий», переименованное в Акционерное общество «Центральный научно-исследовательский и проектно-экспериментальный институт промышленных зданий и сооружений - ЦНИИПромзданий». Общество является непубличным

Сведения об основных параметрах учета и отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество применяет основную систему налогообложения.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляет финансовый отдел, возглавляемый главным бухгалтером.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество провело инвентаризацию активов и обязательств по состоянию на 31 декабря 2024 г.

В 2024 году финансовую отчетность подписали:

Генеральный директор: *Келасьев Николай Геннадьевич*, действующий на основании Устава Общества.

Назначен Решением Совета директоров Общества (Протокол № 3/24 от 17 октября 2024 г.) с 22 октября 2024 г. сроком на пять лет.

Сведения об аудиторе Общества

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «СовАудит»*

ИНН: 7719569712

Место нахождения: *109428, Москва г, Рязанский проспект, д. 8А, стр. 1, пом.1/1*

Почтовый адрес: *109428, Москва г, Рязанский проспект, д. 8А, стр. 1, пом.1/1*

Тел.: *(495) 137-74-37*

Адрес электронной почты: *info@sovauditi.ru*

Данные свидетельства аудитора о членстве в саморегулируемой организации аудиторов:

Номер свидетельства: *8992*, дата выдачи: *14.12.2016 г.*

Орган, выдавший свидетельство: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 11606073017

Аудитор выбран Решением годового Общего собрания акционеров (Протокол №34 от 05 июня 2024г.). Аудиторские проверки бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества проводятся ежегодно. Заключение за 2024 г. будет получено в срок до 04 мая 2025 г.

Решением годового Общего собрания акционеров (Протокол №34 от 05 июня 2024г.) аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «СовАудит» (Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов серия А № 008094, выданное НП «Аудиторская Палата России» регистрационный №10601009223 записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций).

Сведения о ревизионной комиссии Общества

Решением годового Общего собрания акционеров Общества (Протокол №34 от 05 июня 2024г.).

Ревизионная комиссия Общества избрана в следующем составе:

1. Кейниг Эдегар Федорович.
2. Черняева Елена Александровна.
3. Шанина Ирина Валентиновна.

Сведения о дочерних компаниях, обособленных подразделениях и филиалах

Дочерних компаний, филиалов, представительств и зависимых обществ Организация не имеет.

Обособленное подразделение, расположенное в г. Елизово, Камчатский край снято с учета в налоговых органах 23 января 2024 года. Подразделение было зарегистрировано для осуществления авторского надзора. Работает один человек. Подразделение не выделено на отдельный баланс, имущества и расчетных счетов не имеет.

Обособленное подразделение, расположенное в г. Ноябрьск, Ямало-Ненецкий АО открыто 31 мая 2024 г.

Подразделение было зарегистрировано для осуществления авторского надзора. В подразделении работало 2 сотрудника. Подразделение не выделено на отдельный баланс, имущества и расчетных счетов не имеет. На момент составления отчетности, работы по договору авторского надзора выполнены и подразделение подлежит закрытию.

Структура управления Обществом:

- Общее собрание акционеров;
 - Совет директоров;
 - Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества.
- Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

Среднесписочная численность работников Общества:

на 31.12.2024 г. составила 183 человека.

Сведения о наличии специальных лицензий и разрешений.

АО «ЦНИИПромзданий» осуществляет профессиональную деятельность:

являясь членом саморегулируемых организаций:

- Организация является членом саморегулируемой организации Союза проектных организаций «ПРОМГРАЖДАНПРОЕКТ. Регистрационный номер члена саморегулируемой организации П-203-007713006939-0058;
- Организация является членом саморегулируемой организации Союза изыскательских организаций «РОДОС». Регистрационный номер члена саморегулируемой организации И-010-007713006939-0184;
- Организация является членом саморегулируемой организации Ассоциации строителей «Объединений строительных организаций «Эксперт-Строй». Номер в реестре 2346. Регистрационный номер записи в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-265-10042013;
- Лицензия на осуществление космической деятельности № 1900К от 22.04.19 г., выдана Государственной корпорацией по космической деятельности «РОСКОСМОС». Срок действия – бессрочно.
- Лицензия на осуществление образовательной деятельности № 2503 от 20.12.16 г., выдана Федеральной службой по надзору в сфере образования и науки. Срок действия – бессрочно.
- Лицензия на право проектирования и конструирования ядерных установок № ЦО-10-101-11672 от 27.03.20 г., выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору. Срок действия – до 27.03.25 г.
- Лицензия на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации № МКРФ 19683 от 15.10.19 г., выдана Министерством культуры Российской Федерации. Срок действия – бессрочно.
- Сертификат соответствия системы менеджмента качества требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015, № 033773, выдан Органом по сертификации системы «СТАНДАРТ-ТЕСТ» ООО «ИСОСТАНДАРТ». Сертификат соответствия № РОСС RU.31970.04BC01/СМК.03108. Действителен до 15.05.25 г.
- Сертификат соответствия системы менеджмента качества требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015, № RU.МОС.118/156/00366. Регистрационный № РОСС RU.31339.04ЖУЯ0. Срок действия с 26 июля 2024 г. по 25 июля 2027 г.
- Аттестат Аккредитации испытательной лаборатории RU.МСС.АЛ939 от 24.09.19 г., выдан АО «МОССТРОЙСЕРТИФИКАЦИЯ».

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

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		накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	2 383	-	2 700	-	(2 307)	-	5 083	(2 307)	-	-	5 083	(2 307)
в том числе:	5110	за 2023г.	395	(90)	-	-	(44)	-	395	-	-	-	395	(134)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5111	за 2023г.	160	(8)	-	-	(8)	-	160	-	-	-	160	(16)
Сайт АО	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
"ЦНИИПромзданий"	5103	за 2023г.	43	(16)	-	-	(8)	-	-	-	-	-	43	(24)
Товарный знак	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	5105	за 2023г.	52	(52)	-	-	-	-	-	-	-	-	52	(52)
Неисключительные права на программное обеспечение	5106	за 2024г.	180	-	531	-	(221)	-	180	-	-	-	711	(221)
	5115	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2024г.	2 203	-	2 169	-	(2 086)	-	-	-	-	-	4 372	(2 086)
	5116	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией														
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.										
Всего	5120	-	203	203										
в том числе:														
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	-	160	160										
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5122	-	43	43										

с.1

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	-	1	1
в том числе:				
Товарный знак № 437588	5131	-	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-	-	-

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 - в всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2023г.	-	-	-	-
	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	25	-	25
в том числе:	5190	за 2023г.	-	-	-	-
Лицензия № ЦО-10-101-11672 от 27.03.2020 на право проект. и констр. ядерн. установок на объектах АС	5181	за 2024г.	-	25	-	25
	5191	за 2023г.	-	-	-	-

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н.

Обществом применены вступившие в силу с 01.01.2024г. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (в новой редакции). В отношении объектов бухгалтерского учета, которые ранее учитывались в составе нематериальных активов, но в соответствии с ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020 (в действующей редакции) таковыми не являются, списана балансовая стоимость таких объектов одновременно на нераспределенную прибыль организации и осуществлен забалансовый учёт:

- разрешений (лицензий) на осуществление отдельных видов деятельности.
- программное обеспечение, разработанное организацией;
- патенты, по которым не продлен срок действия;
- товарный знак, созданный собственными силами;
- сайт организации.

Принятые сроки полезного использования нематериальных активов:

Группа нематериальных активов	Срок полезного использования
Лицензии на осуществление деятельности, Сертификаты	от 2 до 5 лет включительно
Неисключительные права на программное обеспечение	от 3 до 5 лет включительно

Способы оценки нематериальных активов – по первоначальной стоимости.

Общество использует линейный метод начисления амортизации по нематериальным активам. Нематериальные активы, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024г. отсутствуют.

2. Основные средства.

2. Основные средства														
2.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	54 423	(26 770)	21 438	(126)	204	(6 808)	-	-	-	-	75 735	(33 374)
	5210	за 2023г.	48 780	(24 373)	9 111	(3 468)	3 263	(5 660)	-	-	-	-	54 423	(26 770)
в том числе:														
	Офисное оборудование													
5201	за 2024г.	14 137	(6 994)	3 685	-	78	(2 948)	-	-	-	-	-	17 822	(9 864)
5211	за 2023г.	10 684	(4 634)	3 453	-	-	(2 360)	-	-	-	-	-	14 137	(6 994)
Здания														
	5202	за 2024г.	14 288	(7 724)	241	(126)	126	(458)	-	-	-	-	14 403	(8 056)
5212	за 2023г.	15 601	(8 537)	-	(1 313)	1 264	(451)	-	-	-	-	-	14 288	(7 724)
Машины и оборудование (кроме офисного)														
	5203	за 2024г.	20 621	(10 022)	17 512	-	-	(2 806)	-	-	-	-	38 133	(12 828)
5213	за 2023г.	18 049	(8 001)	2 572	-	-	(2 021)	-	-	-	-	-	20 621	(10 022)
Другие виды основных средств														
	5204	за 2024г.	2 498	(1 699)	-	-	-	(199)	-	-	-	-	2 498	(1 898)
5214	за 2023г.	2 141	(1 513)	357	-	-	(186)	-	-	-	-	-	2 498	(1 699)
Производственный и хозяйственный инвентарь														
	5205	за 2024г.	2 879	(331)	-	-	-	(397)	-	-	-	-	2 879	(728)
5215	за 2023г.	150	(133)	2 729	-	-	(198)	-	-	-	-	-	2 879	(331)
Транспортные средства														
	5206	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5216	за 2023г.	2 155	(1 555)	-	(2 155)	1 999	(444)	-	-	-	-	-	-	-
Учено 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.	9 248	2 192	-	(11 128)	312
в том числе:	5250	за 2023г.	7 716	1 532	-	-	9 248
Стенд лабораторный № 1	5241	за 2024г.	7 567	2 192	-	(9 759)	-
	5251	за 2023г.	7 423	144	-	-	7 567
Система измерения деформации	5242	за 2024г.	312	-	-	-	312
	5252	за 2023г.	293	19	-	-	312
Металлическая рама для испытаний с усилением до 200 тс	5243	за 2024г.	1 369	-	-	(1 369)	-
Прочие основные средства	5253	за 2023г.	-	1 369	-	-	1 369
	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	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	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	804	-	135
в том числе:				
Электромеханическая универсальная испытательная машина с комп.упр. СМГ-100 (09.2021)	5261	321	-	123
Система видеонаблюдения (ОКС-2) 07.2021	5262	406	-	12
Система видеонаблюдения и охранной сигнализации	5263	77	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(126)	-	-
в том числе:				
ЛИФТ 5-этажного корпуса (кап. ремонт лифта)	5271	(126)	-	-

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	-	-	595
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	107 494	107 494	119 589
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Начиная с 2022 года Общество учитывает основные средства по следующим группам:

Здания

Здания производственного назначения

Лифтовое оборудование

Теплооборудование зданий

Электрооборудование зданий

Машины и оборудование (кроме офисного)

Оборудование, инвентарь и инструменты лаборатории №2 (ОКС)

Оборудование, инвентарь и инструменты лаборатории №1 (ОПиК)

Оборудование, инвентарь и инструменты уборочные

Оборудование, инвентарь, приборы и инструменты противопожарные

Оборудование, приборы и инструменты для обследований, проектирования и прочих производственных работ

Охранное оборудование, инвентарь и инструменты

Другие виды основных средств

Кондиционеры и сплит-системы

Прочее оборудование зданий (отделимое)

Офисное оборудование

Компьютеры высокомоощные и серверы

Компьютеры средне и маломощные

Ноутбуки и планшеты высокомоощные

Ноутбуки и планшеты средне и маломощные

Принтеры, копиры, сканеры, МФУ высокопроизводительные

Принтеры, копиры, сканеры, МФУ средне и малопроизводительные

Смартфоны, коммутаторы

Телевизоры

Фото и видеоаппаратура, включая воспроизведение

Производственный и хозяйственный инвентарь

Мебель (столы, шкафы, тумбы)

Сейфы.

К основным средствам Общество относит вышеназванное имущество, стоимость которого на дату принятия к учету составляет более 100 тысяч рублей и срок использования которого составляет более 12 месяцев.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из установленного постоянно действующей инвентаризационной комиссией срока полезного использования в месяцах.

Доходных вложений в материальные ценности в 2023-2024 годах организация не осуществляла.

В состав недвижимого имущества, принадлежащего Обществу на праве собственности, входили:

1. Нежилое здание с кадастровым номером 77:09:0003025:1074 общей площадью 5 067,8 кв. м по адресу: 127238, г. Москва, р-н Тимирязевский, ш. Дмитровское, д. 46, корп. 2, строен. 2, зарегистрировано в Едином государственном реестре недвижимости от 20 июня 2002 г. № 77-01/09-220/2002-66;

2. Нежилые помещения, расположенные в здании с кадастровым номером 77:09:0003025:1059 по адресу: Российская Федерация, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тимирязевский, ш. Дмитровское, д. 46, к.2, общей площадью 3650,9 кв.м. в составе:

- помещение с кадастровым номером №77:09:0003025:6274 площадью 262,5 кв.м, принадлежит на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись о государственной регистрации права об объекте недвижимости №77:09:0003025:6274-77/051/2023-1 от 02 марта 2023 г.

- помещение с кадастровым номером №77:09:0003025:6275 площадью 16,6 кв.м.; принадлежит на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись о государственной регистрации права об объекте недвижимости №77:09:0003025:6275-77/051/2023-1 от 02 марта 2023 г.

- помещение с кадастровым номером 77:09:0003025:6276 площадью 10,5 кв.м.; принадлежит на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись о государственной регистрации права об объекте недвижимости №77:09:0003025:6276-77/051/2023-1 от 02 марта 2023 г.

- помещение с кадастровым номером 77:09:0003025:6277 площадью 24,1 кв.м.; принадлежит на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись о государственной регистрации права об объекте недвижимости №77:09:0003025:6277-77/051/2023-1 от 02 марта 2023 г.

- помещение с кадастровым номером 77:09:0003025:6278 общей площадью 251,9 кв.м.; принадлежит на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись о государственной регистрации права об объекте недвижимости №77:09:0003025:6278-77/051/2023-1 от 02 марта 2023 г.

- помещение с кадастровым номером №77:09:0003025:6279 общей площадью 3085,3 кв.м. принадлежит на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись о государственной регистрации права об объекте недвижимости №77:09:0003025:6279-77/051/2023-1 от 02 марта 2023 г.

Проверка внеоборотных активов (основных средств, прав пользования активами, нематериальных активов, оборудования, требующего монтажа, капитальных вложений) на обесценение, а также определение сумм обесценения и сумм восстановления убытка от обесценения проводилась в соответствии с законодательством. Обесценение активов не производилось.

3. Финансовые вложения.

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)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	3 713	-	-	-	-	-	3 713	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Депозиты	5302	за 2024г.	-	-	3 713	-	-	-	-	-	3 713	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ит ого	5300	за 2024г.	-	-	3 713	-	-	-	-	-	3 713	-
	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. 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	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.	84 422	-	84 422	691 003	(548 830)	-	-	-	X	226 595	-	226 595
	5420	за 2023г.	127 519	-	127 519	710 007	(753 104)	-	-	-	X	84 422	-	84 422
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 602	-	1 602	31 399	(31 711)	-	-	-	-	1 290	-	1 290
	5421	за 2023г.	1 486	-	1 486	31 362	(31 134)	-	-	-	(112)	1 602	-	1 602
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	747	(747)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	82 015	-	82 015	658 857	(515 567)	-	-	-	-	225 305	-	225 305
	5425	за 2023г.	123 396	-	123 396	675 380	(716 873)	-	-	-	112	82 015	-	82 015
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	805	-	805	-	(805)	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	2 637	-	2 637	3 265	(5 097)	-	-	-	-	805	-	805
	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	-	-	-	-

Материально-производственные запасы Общества (МПЗ) состоят из остатков незавершенного производства (затрат отделов по незавершенным договорам), товаров для перепродажи, материалов и расходов будущих периодов. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка себестоимости каждой единицы. Если единица не может быть с точностью определена, оценка осуществляется по средней себестоимости.

В своей деятельности Общество использует материалы в виде канцелярских товаров, спецодежды, запчастей и расходных материалов к оборудованию, оргтехнике и специальному инструменту, горюче-смазочные и прочие расходные материалы для автомобилей, а также производственный, хозяйственный и офисный инвентарь.

Запасов, находящихся в залоге по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2023 и 31.12.2024 г., организация не имеет.

Организация не создает резервов под снижение стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерском учете.

4.3 Расходы будущих периодов

Расходы, которые прямо или косвенно связаны с получением доходов в будущих отчетных периодах, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и подлежат равномерному отнесению в состав расходов отчетного периода в течение документально подтвержденного периода их осуществления. В зависимости от вида и срока списания они отражаются в различных статьях баланса. Если срок их включения в расходы составляет менее года, то такие расходы отражаются в составе Запасов (стр. 1210), если более года, то в составе Прочих внеоборотных активов (стр.1190).

К расходам будущих периодов относятся: расходы на лицензионное программное обеспечение, которое не отвечает критериям НМА, а также программное обеспечение которое относится к МНМА, расходы на абонентское обслуживание в случаях, когда договором не предусмотрено ежемесячное предоставление актов; расходы на получение различных лицензий и сертификатов, расходы на получение банковских гарантий, оплате членских взносов и прочие аналогичные расходы.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество применяет ПБУ 18/02 “Учет расчетов по налогу на прибыль”.

Под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего к уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих налоговых периодах.

Организация признает отложенные налоговые активы и/или отложенные налоговые обязательства, в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы. Под

временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете и отчетности развернуто.

На 31.12.2024 года отложенные налоговые активы Общества состоят из разниц, полученных в результате отличий в бухгалтерском и налоговом учетах резерва по сомнительной дебиторской задолженности, затрат в незавершенном производстве, основных средств и прочих ТМЦ. Сумма актива с резерва, созданного по долгам банков-банкротов, которую нельзя признать в налоговом учете, составила 5 390 тыс. руб.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

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	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную 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 в выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	486 375	(165 160)	198 940	-	-	(307 265)	(29)	31 815	-	-	-	378 021	(133 345)
	5530	за 2023г.	310 896	(59 146)	337 059	-	-	(161 346)	(234)	(106 014)	-	-	-	486 375	(165 160)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	291 099	(85 871)	76 583	-	-	(220 067)	-	31 815	-	-	-	147 615	(54 056)
	5531	за 2023г.	166 381	(42 520)	232 307	-	-	(107 589)	-	(43 351)	-	-	-	291 099	(85 871)
Авансы в выданные	5512	за 2024г.	89 624	-	82 839	-	-	(57 830)	(29)	-	-	-	-	114 604	-
	5532	за 2023г.	44 483	-	83 766	-	-	(38 497)	(128)	-	-	-	-	89 624	-
Прочая	5513	за 2024г.	105 652	(79 289)	39 518	-	-	(29 368)	-	-	-	-	-	115 802	(79 289)
	5533	за 2023г.	100 032	(16 626)	20 986	-	-	(15 260)	(106)	(62 663)	-	-	-	105 652	(79 289)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	486 375	(165 160)	198 940	-	-	(307 265)	(29)	31 815	-	-	-	378 021	(133 345)
	5520	за 2023г.	310 896	(59 146)	337 059	-	-	(161 346)	(234)	(106 014)	-	-	-	486 375	(165 160)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		
	Код	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	142 701	32 728	118 584	67 819	127 969	127 969
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	62 806	20 652	38 693	-	42 520	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	79 895	12 076	79 891	67 819	85 449	68 823
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	2 354	-	-	(2 354)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	2 354	-	-	(2 354)	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	379 446	324 170	42	(294 218)	-	(1 589)	-	-	-	407 851
	5580	за 2023г.	310 592	306 515	2	(237 419)	-	(244)	-	-	-	379 446
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	96 929	37 659	42	(70 033)	-	(1 589)	-	-	-	63 008
	5581	за 2023г.	60 282	63 749	2	(26 860)	-	(244)	-	-	-	96 929
авансы полученные	5562	за 2024г.	199 700	240 624	-	(141 368)	-	-	-	-	-	298 956
	5582	за 2023г.	205 216	159 984	-	(165 480)	-	-	-	-	-	199 700
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	82 275	82 275	-	(82 275)	-	-	-	-	-	45 842
	5583	за 2023г.	44 660	82 275	-	(44 660)	-	-	-	-	-	82 275
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	542	45	-	542	-	-	-	-	-	45
	5586	за 2023г.	434	527	-	(419)	-	-	-	-	-	542
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	379 446	324 170	42	(294 218)	-	(1 589)	X	-	-	407 851
	5570	за 2023г.	312 946	306 515	2	(239 773)	-	(244)	X	-	-	379 446

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	-	-	-

В составе прочей дебиторской задолженности числится НОТА-БАНК (ПАО). ИНН 7203063256. Отозвана лицензия банка. Находится в стадии ликвидации (по данным ЕГРЮЛ).

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о движении денежных средств представлена в «Отчете о движении денежных средств» (Форма 5), в том числе расшифровка существенных статей.

В учете организации в соответствии с учетной политикой остатки денежных средств включают также их эквиваленты. К денежным эквивалентам относятся суммы депозитов, размещенных на срок до 3-х месяцев и которые можно быстро обратить в высоколиквидные активы.

Движение денежных средств показано в отчете в суммах без НДС. Кроме этого, сумма НДС, рассчитанная как разница между уплаченным НДС и возмещенным, отражается отдельной строкой.

Статья оплата труда включает, кроме самих выплат работникам, страховые взносы, налог на доходы физических лиц (НДФЛ), а также медицинское страхование. Оплата по договорам гражданско-правового характера с привлеченными физическими лицами и страховые взносы с нее также отражаются по статье «оплата труда», хотя выплачивается не по трудовым договорам.

Все статьи возвратов показываются в отчете свернуто. Например, возврат покупателю уменьшает строку поступления от покупателей.

6.1 Сведения о счетах по состоянию на 31.12.2024 г.

Вид счета	Номер счета	Банк	Валюта счета	Дата открытия
Расчетный	40702810638000007799	044525225 ПАО Сбербанк	руб.	18.09.2014
Расчетный	40702810838130101022	044525225 ПАО Сбербанк	руб.	30.12.1997
Расчетный	40702810800010028667	044525266 АО "Банк ДОМ.РФ"	руб.	20.06.2019
Расчетный	40706810000000009288	044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	руб.	13.09.2019
Расчетный	40702810401300025114	044525593 АО "АЛЬФА-БАНК"	руб.	21.08.2020
Расчетный	40702810602250001293	044525659 ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	руб.	18.08.2022
Расчетный	40702810902250001294	044525659 ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	руб.	18.08.2022
Расчетный	42105810500008200310	044525679 КУ ООО КБ "Нэклис-Банк" - ГК "АСВ"	руб.	13.08.2019

Расчетный	40702810200008200002	044525679 КУ ООО КБ "Нэклис-Банк" - ГК "АСВ"	руб.	12.04.2019
Расчетный	40702810610000493809	044525974 АО "ТБанк"	руб.	05.03.2022
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810038000495985	044525225 ПАО Сбербанк	руб.	21.08.2024
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03215643000000017301	004525988 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ	руб.	10.12.2021
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03215643000000017301	004525988 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ	руб.	10.12.2021
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03215643000000017301	004525988 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ	руб.	23.03.2022
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03215643000000017301	004525988 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ	руб.	22.04.2022
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03215643000000017301	004525988 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ	руб.	25.03.2022
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03215643000000017301	004525988 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ	руб.	08.04.2022
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03215643000000017301	004525988 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ	руб.	29.12.2022
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03215643000000017301	004525988 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ	руб.	25.12.2024
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03225643220000003203	012202102 ВОЛГО- ВЯТСКОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по Нижегородской области	руб.	01.09.2022
Счет с особым порядком расходования денежных средств	03225643220000003203	012202102 ВОЛГО- ВЯТСКОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по Нижегородской области	руб.	01.09.2023
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	14.06.2019

Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	25.11.2019
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	24.07.2020
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	27.04.2020
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	22.07.2020
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	08.09.2020
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	22.09.2020
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	21.10.2020
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	20.09.2021
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	10.11.2016
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	15.05.2017
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	19.06.2017
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	19.06.2017
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40501810445251000179	044525000 ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО	руб.	28.12.2017
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810238000400673	044525225 ПАО Сбербанк	руб.	01.09.2023
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40706810038000051079	044525225 ПАО Сбербанк	руб.	30.12.1997
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810800010028667	044525266 АО "Банк ДОМ.РФ"	руб.	20.06.2019
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810700120620700	044525360 Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	руб.	22.08.2017
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40706810300000067179	044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	руб.	04.02.2021

Счет с особым порядком расходования денежных средств	40706810100000108461	044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	руб.	28.12.2021
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40706810900000164809	044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	руб.	30.01.2023
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40706810800000163146	044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	руб.	29.12.2022
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810300000337913	044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	руб.	22.08.2024
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810600000337914	044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	руб.	22.08.2024
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810900000337915	044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	руб.	22.08.2024
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810100000029212	044525823 Банк ГПБ (АО)	руб.	16.08.2021
Счет с особым порядком расходования денежных средств	40702810100000027874	044525823 Банк ГПБ (АО)	руб.	21.06.2021

Счета с особым порядком расходования денежных средств Общество открывает для расчетов по государственным и аналогичным контрактам, когда такое условие предусматривается условиями договора. Такие счета могут быть открыты как в казначействе, так и в обычных банках.

а. Сведения о денежных эквивалентах.

К денежным эквивалентам Общество относит средства, размещенные на депозитных счетах на срок до 3-х месяцев, которые можно быстро обратить в денежные средства. В 2024 году Общество размещало денежные средства на нижеследующих условиях.

а) Полное фирменное наименование кредитной организации: Публичное акционерное общество «Сбербанк России»

Кор. счет: 30101810400000000225 в Главном управлении Центрального банка Российской Федерации

по Центральному федеральному округу г. Москва (ГУ Банка России по ЦФО) БИК 044525225
Вложения за 2024 г. – 2 042 251 тыс. руб.

Период размещения: с 01.01.2024 по 31.12.2024

Задолженность по начисленным процентам по состоянию на 31.12.2024 – 37 391,41 руб.

Проценты выплачиваются по окончании срока действия договора вместе с суммой вклада.

Доход за 2024 год составил 6 007 236,13 руб.

б) Полное фирменное наименование кредитной организации: Акционерное общество «Альфа-Банк»»

Кор. счет: 30101810200000000593 в ГУ Банка России по ЦФО, БИК 044525593

Вложения за 2024 г.– 32 000,00 тыс. руб.

Период размещения: с 01.01.2024 по 31.12.2024

Задолженность по начисленным процентам по состоянию на 31.12.2024 - 36 004,21 руб.

Проценты выплачиваются по окончании срока действия договора.

Доход за 2024 год составил 1 680 638,46 руб.

Расчет стоимости чистых активов				
Акционерное общество "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ И ПРОЕКТНО-ЭКСПЕРИМЕНТАЛЬНЫЙ ИНСТИТУТ ПРОМЫШЛЕННЫХ ЗДАНИЙ И СООРУЖЕНИЙ - ЦНИИПРОМЗДАНИЙ"				
(наименование организации)				
Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	2 801	2 383	305
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	42 673	36 901	32 123
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3 713	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 769	5 824	1 767
Прочие внеоборотные активы	1190	1 509	1 599	2 049
Запасы	1210	226 595	84 422	127 519
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	539	557	539
Дебиторская задолженность*	1230	244 676	321 215	251 750
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	64 699	82 450	41 078
Прочие оборотные активы	1260	3 401	1 211	-
ИТОГО активы	-	596 375	536 562	457 130
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 961	2 517	2 354
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	407 851	379 446	310 592
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	27 389	17 983	16 565
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	439 201	399 946	329 511
Стоимость чистых активов	-	157 174	136 616	127 619

7. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Информация о движении капитала отражена в Отчете об изменениях капитала (Форма 3).

7.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 3 016 000 рублей и имеет следующую структуру по данным регистратора Центральный филиал Акционерного общества "Новый регистратор"», осуществляющего ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества, по состоянию на 31.12.2024 общее количество акционеров АО «ЦНИИПромзданий» – 186 акционеров, владеют в совокупности 15080 обыкновенными именными акциями, номинальной стоимостью 200 (Двести) рублей каждая, в том числе:

3 юридических лица, владеют 12850 акциями (85,21% уставного капитала):

- 1). Закрытое акционерное общество "ЦНИИПЗ-1" (ЗАО "ЦНИИПЗ-1") ИНН 7713698246, владеет 4300 акций (28,51% УК), бенефициарные владельцы отсутствуют.
- 2). Закрытое акционерное общество "ЦНИИПЗ-2" (ЗАО "ЦНИИПЗ-2") ИНН 7713754652, владеет 4300 акций (28,51% УК), бенефициарные владельцы отсутствуют.
- 3). Закрытое акционерное общество "ЦНИИПЗ-3" (ЗАО "ЦНИИПЗ-3") ИНН 7713698253, владеет 4250 акций (28,18% УК), бенефициарные владельцы отсутствуют.

183 физические лица, граждане РФ владеют 2230 акциями (14,79% уставного капитала).

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 1-03-03643-А.

Дата государственной регистрации выпуска: 14.03.2005 г.

Форма ценных бумаг: бездокументарная.

Бенефициарные владельцы – отсутствуют.

Общество не имеет в своем уставном капитале долю государства (муниципального образования), а также каких-либо специальных прав в виде «золотых акций», принадлежащих государству (муниципальным образованиям).

Сведения об организации, осуществляющей ведение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества:

Центральный филиал Акционерного общества "Новый регистратор".

Место нахождения: 125009, Москва, пер. Гнездниковский Б., д.7, этаж 4

Адрес: 107996, г.Москва, ул. Буженинова, д.30, стр.1, эт.2, пом. VI, комн.32

Лицензия ФСФР России на осуществление деятельности по ведению реестров владельцев ценных бумаг: № 045-13951-000001 от 30.03.2006 г., без ограничения срока действия.

7.2. Резервы

В соответствии с Уставом Общество создает резервов из чистой прибыли в размере 5% от его уставного капитала для покрытия убытков. Предельный размер резерва составляет 150 800 руб., накоплен и отражен в составе резервов бухгалтерского баланса.

7.3. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Общество применяет метод учета использования чистой прибыли с созданием фондов. В частности - Фонд использования прибыли. Расходы производятся в основном на подарки сотрудникам, материальную помощь, расходы на спортивные мероприятия для сотрудников, а также обеспечение работников кофе и чаем. Из фондов использования чистой прибыли прошлых лет в 2024 году было потрачено 5 067,4 тыс. руб.

Общество отражает использование прибыли прошлых лет напрямую через счета учета прибыли, без отражения в отчете о прибылях и убытках, так решение о распределении принимают акционеры.

В 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

8. Сведения о полученных и выданных обеспечениях обязательств и платежей.

8.1. Банковские гарантии

Сведения о полученных банковских гарантиях, выданных в обеспечение контрактов, в отчетности не отражаются. Учет осуществляется на забалансовом счете.

Общество получает банковские гарантии в качестве гаранта выполнения договоров.

Банковская гарантия — один из способов обеспечения исполнения обязательств, при котором банк, (гарант) выдает по просьбе должника (принципала - Общество) письменное обязательство уплатить кредитору (бенефициару - Заказчик) денежную сумму при предоставлении им требования об её уплате.

Наименование Банка (Контрагента)	На начало периода	Поступило	Списано	Остаток на конец периода
		за период	за период	
АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ	213 541,53		213 541,53	
АЛЬФА-БАНК АО	1 038 922,20	56 979 000,01	1 038 922,20	56 979 000,01
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК	19 941 000,00		19 941 000,00	
МСП БАНК АО	7 002 000,00		7 002 000,00	
МТС-БАНК ПАО	10 969 627,24		10 969 627,24	
ПАО БАНК ЗЕНИТ	24 745 549,99	24 882 456,69	24 745 549,99	24 882 456,69
СОВКОМБАНК ПАО	3 090 000,00	12 866 997,97	5 460 000,00	10 496 997,97
Итого	67 000 640,96	94 728 454,67	69 370 640,96	92 358 454,67

8.2. Обеспечения выданные

В 2024 году денежные обеспечения (гарантии выполнения работ) не предоставлялись.

АО «ЦНИИПромзданий» не имеет прочих обязательств и срочных сделок, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на его финансовом состоянии, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах.

9. Сведения о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода

9.1. Резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

Общество ежеквартально создает оценочный резерв по сомнительной дебиторской задолженности. Резерв создается на основании данных инвентаризации. Сведения о суммах резервов в разрезе статей отражены в разделе 5. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за минусом резерва.

Сумма начисленного и восстановленного за год резерва отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов соответственно. В последующих периодах задолженность, не возвращенная покупателями, будет списана за счет резерва и уже не повлияет на финансовый результат компании. Резерв создается под конкретную задолженность, поэтому иногда возможны списания за счет финансовых результатов.

В 2024 за счет резерва было списано 994,7 тыс. рублей.

9.2. Оценочные обязательства

Общество формирует резерв на оплату отпусков. Задолженность начислена по каждому сотруднику и, исходя из того, какую сумму отпускных он получит, уходя в отпуск на дату отчета. В конце каждого года проводится инвентаризация задолженности.

10. ФОРМИРОВАНИЕ ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ

Выручка от реализации продукции для целей формирования финансовых результатов деятельности организации определяется по моменту отгрузки и предъявления покупателям расчетных документов.

Фактическая себестоимость продукции, списываемая в расход, определяется по себестоимости единицы (каждого договора) в следующем порядке:

Затраты, подлежащие включению в себестоимость выполненных работ за весь период выполнения договора на конец расчетного периода(месяц)=

Накоплено за весь период выполнения работ по*% выполнения по договору.

Затраты, подлежащие включению в себестоимость за расчетный период (месяц)=

Затраты, подлежащие включению в себестоимость выполненных работ за весь период выполнения договора на конец расчетного периода минус Затраты учтенные в себестоимости на начало расчетного периода.

Фактическая себестоимость продукции, списываемой в расход, определяется пропорционально выручке, полученной по договору. Если договор не закрыт, и выручка не получена или получена не полностью, образуются остатки незавершенного производства.

10.1.Сведения об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности)

В 2024 году Общество осуществляло свою деятельность на всей территории РФ. Доли преобладающих географических сегментов не определяются.

На начало 2024 года в работе находилось 169 договоров по основным видам деятельности. Всего в 2024 году был заключен 101 договор и закончено 102 работы.

Анализ выручки по видам деятельности

Наименование показателя	Выручка 2024		Выручка 2023	
	Сумма, тыс. руб.	в процентах к итогу	Сумма, тыс. руб.	в процентах к итогу
Авторский надзор	15 670,11	2,32	20 699,00	2,22
Исследования свойств материалов	2 702,15	0,4	11 052,00	1,19
Консультационные и информационные услуги	2400,77	0,35	98	0,01
Научно-техническое сопровождение проектных работ	45 173,27	6,68	22 470,00	2,41
НИР и НИОКР	33 347,50	4,93	43 270,00	4,65
Образовательные услуги	400	0,06	600	0,06
Обследования зданий и конструкций	28 448,46	4,21	40 135,00	4,31
Проектные работы (комплекс)	467 869,97	69,17	682 797,00	73,38
Прочие виды деятельности	1 039,43	0,15	13 259,00	1,43
Разработка научной литературы	51 565,26	7,62	72 276,00	7,77
Строительно-монтажные работы	0		854	0,09
Итого	648 616,92	95,89	907 510,00	97,52
Аренда	27 742,34	4,1	22 942,00	2,47
Всего:	676 359	100	930 452	100

10.2 Затраты на производство (расходы на продажу).

В указанной таблице приведены затраты полностью, включая коммерческие и управленческие расходы. Строка 5600 равна сумме строк Отчета о финансовых результатах 2120+2220.

Затраты на производство (расходы на продажу)*				
Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.	
Материальные затраты	5610	280 899	309 081	
Расходы на оплату труда	5620	440 129	363 650	
Отчисления на социальные нужды	5630	72 571	59 633	
Амортизация	5640	9 149	5 701	
Прочие затраты	5650	8 133	4 675	
Итого по элементам	5660	810 881	742 740	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(146 193)	-	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	37 988	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	664 688	780 728	

10.3 Управленческие расходы

Управленческие расходы отражаются по строке 2220 Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы ежемесячно относятся на финансовый результат предприятия, без распределения на производственные затраты по договорам.

№№ п/п	Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
1	Материальные затраты всего	59 026	9 325
1.1.	в том числе: содержание зданий	16 964	1 315
1.2.	аренда транспортных средств	0	1 830
1.3.	услуги связи и сети Интернет	1 178	979
1.4.	канцелярские и хозяйственные расходы	20 681	733
1.5.	прочие	20 203	4 468
2	Расходы на оплату труда всего,	68 659	44 793
2.1.	в т.ч. медицинское страхование	7 506	1 289
3	Страховые взносы и отчисления в ФСС	11 689	7 560
4	Амортизация	9 149	184
5	Прочие затраты всего	3 502	254
6	Итого по элементам	152 025	62 117

10.4 Текущий налог на прибыль

В целях исчисления налога на прибыль организация признает доходы и расходы по методу начисления с применением ПБУ 18.

За 2024 год Общество начислило 6 667 002,00 руб. налога на прибыль.

10.5 Чистая прибыль (убыток), прибыль на одну акцию

Чистая прибыль за 2024 год составила 25 625 387,46 руб.

Дивиденды в 2024 году не начислялись и не выплачивались.

11 Условные факты хозяйственной деятельности, прекращенные операции и события после отчетной даты

На начало 2024 года в составе прочей дебиторской задолженности числилась задолженность НОТА-БАНК (ПАО) в размере 67 819 356,30 руб. В 2024 году погашение долга не произведено. Резерв под этот долг создан.

Общество ведет прочие дела в суде, которые существенно не повлияют на величину активов или обязательств, так как резерв по ним был начислен и в отчетности указанная задолженность не отражается.

12 Сведения об аффилированных лицах и сделках с ними

12.1 Операции Общества с аффилированными лицами

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе с аффилированными лицами.

Вознаграждения членам Совета директоров в 2024 году не начислялось и не выплачивалось, кроме оплаты по трудовым договорам. * (см. примечание)

В 2024 году других сделок с аффилированными лицами не было.

а. Состав аффилированных лиц Общества на 31.12.2024 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля находящихся в распоряжении аффилированного лица голосующих акций акционерного общества, %
1.	<i>Воронин Алексей Михайлович</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров Общества</i>	<i>05.06.2024г.</i>	<i>0,03</i>	<i>0,03</i>
2.	<i>Власова Ирина Александровна</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров Общества</i>	<i>05.06.2024г..</i>	<i>0,05</i>	<i>0,05</i>
3.	<i>Келасьев Николай Геннадьевич</i>	<i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</i>	<i>22.10.2024г.</i>	<i>0,88</i>	<i>0,88</i>
		<i>Лицо является членом Совета директоров Общества</i>	<i>05.06.2024г.</i>		
4.	<i>Лейкина Диана Кононовна</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров Общества</i>	<i>05.06.2024г.</i>	<i>0,48</i>	<i>0,48</i>

5.	Петухов Андрей Николаевич	<i>Лицо является членом Совета директоров Общества</i>	<i>05.06.2024г.</i>	<i>0,19</i>	<i>0,19</i>
6.	Трекин Николай Николаевич	<i>Лицо является членом Совета директоров Общества</i>	<i>05.06.2024г.</i>	<i>0,02</i>	<i>0,02</i>
7.	Чуприкова Людмила Алексеевна	<i>Лицо является членом Совета директоров Общества</i>	<i>05.06.2024г.</i>	<i>4,16</i>	<i>4,16</i>
8.	Закрытое акционерное общество «ЦНИИПЗ – 1»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	<i>22.12.2009г.</i>	<i>28,51</i>	<i>28,51</i>
9.	Закрытое акционерное общество «ЦНИИПЗ – 2»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	<i>21.09.2012г.</i>	<i>28,51</i>	<i>28,51</i>
10.	Закрытое акционерное общество «ЦНИИПЗ – 3»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного юридического лица	<i>22.12.2009г.</i>	<i>28,18</i>	<i>28,18</i>

- Примечание

Вид вознаграждения	За отчетный период (тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	22 779,43
▪ оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	16 154,31
▪ начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	6 625,12
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	-
▪ вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-

▪ вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
▪ иные долгосрочные вознаграждения	-

13. Раскрытие информации об отражении операций в межотчётном периоде в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

В соответствии с принятой Учетной политикой на 2024 год в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год в отношении капитальных вложений в объекты нематериальных активов, опытно-конструкторских работ, выполняемых для создания объектов нематериальных активов, сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются, произведена единовременная корректировка через нераспределенную прибыль.

В соответствии с ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", последствия изменения учетной политики в связи с началом применения нового федерального стандарта бухгалтерского учета отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период.

В межотчетный период 2023-2024гг. (на начало отчетного периода 2024г., конец 2023г. - периода, предшествующего отчетному) произведены следующие корректировки:

- в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы и ранее учитывались в составе нематериальных активов, определен оставшийся срок полезного использования объектов нематериальных активов в соответствии с ФСБУ 14/2022. Возникшие, в связи с этим корректировки величин, отражающих погашение стоимости объектов нематериальных активов, отражены в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. При этом балансовая стоимость таких объектов нематериальных активов в межотчетный период не корректировалась.

- нематериальных активов или как капитальные вложения в нематериальные активы, капитальные вложения в опытно-конструкторские работы, но в соответствии с ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020 (в действующей редакции) таковыми не являются, списана балансовая стоимость таких объектов единовременно на нераспределенную прибыль организации.

- списана балансовая стоимость средств индивидуализации (фирменные наименования, товарные знаки, знаки обслуживания, др.), созданные собственными силами, которые ранее учитывались в составе нематериальных активов, в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации. Информации об отражении операций в межотчётном периоде в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации:

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики				
Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	260	2 123	2 383
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 390	434	5 824
Прочие внеоборотные активы	1190	763	(235)	528
Итого по разделу I	1100	43 315	2 321	45 636
БАЛАНС	1600	466 808	2 321	466 982
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	129 033	(212)	128 821
Итого по разделу III	1300	136 828	(212)	136 616
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 131	386	2 517
Итого по разделу IV	1400	2 131	386	2 517
БАЛАНС	1700	546 538	174	546 712

13. Сведения о государственной помощи, чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

В 2020 году Общество было включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства по виду деятельности.

Руководство уверено, что общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию общества и основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

31 марта 2025 года

Генеральный директор

Н.Г. Келасьев