

Пояснения

К годовому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2024 год.

Полное наименование фирмы: ООО «Малодегтярский карьер»

ИНН 6646016694 КПП 668601001

ОКВЭД 42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

ОГРН 1116646000030 Дата регистрации 14.01.2011г.

ОКТМО 65701000001 ОКАТО 65401385000

Юридический адрес : 620012, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Краснознаменная, стр. 4А, офис 30

Фактический адрес : 623340, Свердловская область, п. Арти, ул. Свердлова , д.1

Телефон: 8(34391) 2-17-54

Инспекция ФНС России №32 по г. Екатеринбург

Уставный капитал – 7 840 тыс. рублей

Учредители : юридическое лицо – ООО «Финансово-Производственная корпорация»

Среднесписочная численность работников на 01.01.2024г. составляет 90 человек

Исполнительный орган общества : Директор – Микрюков Андрей Николаевич

Основной вид деятельности : ОКВЭД - 42.11

Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Бухгалтерская и налоговая отчетность компании была подготовлена и оформлена ООО "Налоговый консультант" в соответствии с договором на оказание услуг по бухгалтерскому и налоговому учету № 2024/09/08 от 01.09.2024 года.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода – 2024 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Бухгалтерская отчётность ООО «Малодегтярский карьер» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Учётная политика сформирована и ведётся исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «о бухгалтерском учёте». Положения по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008), утверждённого Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008г. № 106н, Положения по ведению

бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации, утверждённого Приказом министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998г. № 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчётности по фактическим затратам на их приобретение.

Учётной политикой на 2024г. определено, что:

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль – применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнение работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней.

При отпуске готовой продукции её оценка производится организацией по средней себестоимости.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учёту активы стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

Активы стоимостью менее 100 000 руб за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закреплённый Обществом в учётной политике для целей бухгалтерского учёта, составляет 10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчётности.

Финансовые показатели 2024 года.

Выручка (доходы) от реализации:

Выручка (счёт 90.1) за 2024 для целей БУ составила 275 422 тыс.руб. (без НДС), по отношению к 2023 году увеличение на 12%.

По итогам 2024 года получена прибыль от продаж в размере 7 024 тыс.руб.

Расходы, связанные с реализацией:

Расходы, связанные с реализацией в 2024 году составили:	268 398 тыс.руб.
Себестоимость продаж (счёт 90.2)	237 744 тыс.руб.
Управленческие расходы (счёт 90.8)	30 654 тыс.руб.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/990«Расходы организации»).

Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и учёта в 2024 году составила – 10 011 тыс.руб. (91.01 без НДС), в т.ч.

Доходы, связанные с реализацией основных средств	8 242 тыс.руб.
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	64 тыс.руб.
Прочие доходы	1 705 тыс.руб

Прочие расходы

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учёта в 2024 г. Составила – 14 174тыс.руб. (91.02 без НДС), в т.ч.

Проценты по кредиту	5 703 тыс.руб.
Прочие расходы	8 471 тыс.руб.

РАСЧЁТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учёте и раскрывает в бухгалтерской отчётности информацию о расчётах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения в 2024 году составила: 5 227 тыс.руб.

Ставка налога на прибыль в 2024 году составляла 20%. -

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2024 год составила	1 045 тыс.руб.
Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения составила	2 861 тыс.руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2024г составляет	4 644 тыс.руб.
Балансовая стоимость основных средств на отчётную дату составляет	75 007 тыс.руб.
Остаточная стоимость ОС	31 357 тыс.руб.

Дебиторская задолженность в сумме 24 908 тыс.руб.

В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей 20 255 тыс.руб.
- авансы поставщикам 2 414 тыс.руб.

Кредиторская задолженность в сумме 26 941 тыс.руб.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность в бюджет и внебюджетные формы 8 995 тыс.руб.
- задолженность поставщикам 13 099 тыс.руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные формы носит текущий характер.

В отчётном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды, производились в полном объёме.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Финансовое положение ООО «Малодегтярский карьер» устойчивое.

В текущем 2024 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было и в 2024 году не планируется.

Директор

Микрюков А.Н.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

**Микрюков Андрей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

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.	254	26 172	(5 913)	(20 259)	254
	5250	за 2023г.	254	758	-	(758)	254
в том числе:							
Щековая дробилка РЕ-500*750	5241	за 2024г.	-	4 303	4 303	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Питатель пластинчатый КМ ПП-2-6-30Б с приводом с разборным бункером 7куб.м.	5242	за 2024г.	-	1 551	1 551	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Грохот инерционный КМ ГИС-42 с приводом, без сит (крепление "под клин)	5243	за 2024г.	-	797	-	(797)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Конвейер ленточный КМ КП 0,65/8 на базе швеллера, привод (мотор-р)без опор,без площадки обслуживаяни	5244	за 2024г.	-	693	-	(693)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лист г/к 10x1500 ЗСП	5245	за 2024г.	-	58	58	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
агрегат топочный УДС	5246	за 2024г.	254	-	-	-	254
	5256	за 2023г.	254	-	-	-	254
ДСК (Дробильно-сортировочный комплекс)	5247	за 2024г.	-	5 913	-	(5 913)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
погрузчик Lonking LG833G TA3136 лизинг	5248	за 2024г.	-	5 554	-	(5 554)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Каток вибрационный XCMG XMR603 (гн 3812)	5249	за 2024г.	-	6 189	-	(6 189)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Водогрейный дымогарный котел БОГАТЫРЬ на раме в легкой обмуровке с дымососом		за 2024г.	-	1 112	-	(1 112)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомашина KIA ОПТИМА К (лизинг) H255св 196		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	754	-	(754)	-

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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Микрюков Андрей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Микрюков Андрей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Микрюков Андрей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

5 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.	46 190	-	22 914	-	(45 083)	(53)	-	-	10	931	24 908	-	-
	5530	за 2023г.	16 054	-	43 827	-	(15 566)	-	-	-	726	1 149	46 190	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	38 729	-	19 794	-	(38 215)	(53)	-	-	-	-	20 255	-	-
	5531	за 2023г.	12 387	-	37 938	-	(11 596)	-	-	-	-	-	38 729	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	4 540	-	2 833	-	(4 358)	-	-	-	-	-	3 014	-	-
	5532	за 2023г.	2 091	-	4 375	-	(1 926)	-	-	-	-	-	4 540	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 920	-	287	-	(2 510)	-	-	-	10	931	1 638	-	-
	5533	за 2023г.	1 576	-	1 514	-	(2 044)	-	-	-	726	1 149	2 920	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	46 190	-	22 914	-	(45 083)	(53)	-	X	10	931	24 908	-	-
	5520	за 2023г.	16 054	-	43 827	-	(15 566)	-	-	X	726	1 149	46 190	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	649	9 197	-	(649)	-	-	-	-	9 197
	5574	за 2023г.	4 078	(1 025)	-	(2 403)	-	-	-	-	649
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	60 511	74 818	5 463	(91 493)	(64)	-	10	931	50 176
	5580	за 2023г.	57 705	55 970	2 231	(57 270)	-	-	726	1 149	60 511
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	19 250	5 979	1	(12 125)	(6)	-	-	-	13 099
	5581	за 2023г.	27 894	6 547	8	(15 199)	-	-	-	-	19 250
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 303	239	-	(1 188)	(58)	-	-	-	296
	5582	за 2023г.	678	(760)	-	1 385	-	-	-	-	1 303
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	14 147	1 258	1	(6 150)	-	-	10	931	10 197
	5583	за 2023г.	15 729	4 906	37	(8 400)	-	-	726	1 149	14 147
кредиты	5564	за 2024г.	13 828	65 935	5 461	(61 991)	-	-	-	-	23 234
	5584	за 2023г.	11 430	32 063	2 077	(31 741)	-	-	-	-	13 828
займы	5565	за 2024г.	9 000	-	-	(9 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	10 240	110	(1 350)	-	-	-	-	9 000
прочая	5566	за 2024г.	2 983	1 407	-	(1 039)	-	-	-	-	3 351
	5586	за 2023г.	1 973	2 975	-	(1 965)	-	-	-	-	2 983
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	60 511	74 818	5 463	(91 493)	(64)	X	10	931	50 176
	5570	за 2023г.	57 705	55 970	2 231	(57 270)	-	X	726	1 149	60 511

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Микрюков Андрей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

5 марта 2025 г.