

## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2024 год.

#### 1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭкоТОН», юридический адрес:  
404171, Волгоградская обл., Светлоярский район, р.п. Светлый Яр, ул. Дорожная, д. 5А, оф.  
222

Дата государственной регистрации: «28» декабря 2006г.

ОГРН: 1063458028490

ИНН: 3426011960

КПП: 342601001

Зарегистрировано в ИФНС России № 8 по Волгоградской области, о чем выдано  
свидетельство о государственной регистрации серия 34 № 003827805 от «28» декабря 2006г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ  
правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О  
бухгалтерском учете». Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов  
и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций  
(допущение имущественной обособленности).

Применяемые принципы и методы учета используются последовательно из года в год.

Расходы и доходы признаются по методу начисления.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не  
возникало.

В 2024 году **среднесписочная численность** работников ООО "ЭКОТОН" составила  
117 человек, в 2023 - 116 человек.

Средняя заработная плата в 2024 году составила 73 285,69 руб., в 2023 г. - 67 388,61, в  
2022г. - 57 779,09 руб.

Среднемесячная оплата труда руководящего персонала в 2024 году составила 374  
178,85 руб., в 2023 г. - 319 148,49, в 2022 - 236 326,59 руб.

**Фонд оплаты труда руководящего персонала в 2024 году составил 4 490 146,19 руб.,**  
сумма начисленных страховых взносов - **1 023 007,51 руб.,** в 2023 году составил 3 829 781,92  
руб., сумма начисленных страховых взносов – 875 078,92 руб., в 2022 году 2 835 919,05 руб. и  
654 459,54 руб., соответственно. Выплаты вознаграждений (премий, бонусов, единовременной  
материальной помощи, не предусмотренных трудовым договором и положением о  
премировании или выплачиваемых за счет целевых средств или средств специального  
назначения, выплаты или вознаграждения в виде полной или частичной оплаты товаров  
(работ, услуг, имущественных прав), в т.ч. коммунальных услуг, питания, отдыха, обучения в

личных интересах, основного руководящего персонала в 2024г. отсутствовали. Вознаграждение по итогам 2024 года к выплате в 2025 году не планируется.

**Основной вид деятельности общества:** 19.20.9 – производство прочих нефтепродуктов. Прочие доходы: сдача в аренду имущества.

Завод введен в эксплуатацию в октябре 2013 года. Деятельность по переработке нефтепродуктов начата обществом с 15 октября 2013 года и направлена на получение доходов от ведения финансово-хозяйственной деятельности.

**Размер уставного капитала общества** на 31.12.2024 г. составляет **142 959 121,00** рублей, в отчетном периоде размер уставного капитала не изменялся.

**Органом управления ООО «ЭкоТОН»** является:

- 1) Директор ООО «ЭкоТОН» (единоличный исполнительный орган). Основание:
  - в срок до 28.06.2022 год: Решение Единственного участника № 72 от 31 мая 2019 г.
  - в срок после 28.06.2022 год: Протокол внеочередного общего собрания участников от 30 мая 2022 г. о продлении полномочий до 28.06.2025 года.

- 2) Общее собрание участников Общества

**Ревизионная комиссия (ревизор)** в Обществе отсутствует, внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется в соответствии с внутренними документами и локальными нормативными актами Общества.

**Величина чистых активов** Общества на 31.12.2024 г. составляет **378 595** тыс. руб., на 31.12.2023 составляет 308 800 тыс. руб., на 31.12.2022 – 273 199 тыс. руб.

**Расходы** завода в целом, как имущественного комплекса, связанные с потреблением в 2024 году энергоносителей составили **63 487 246,47** руб., в том числе электрической энергии **1 891 106** кВт на сумму **19 257 842, 26** руб., **4 354 723** газ куб.м. на сумму **44 229 404, 21** руб. В предыдущем отчетном периоде аналогичные расходы составили 57 916 209,09 руб., в том числе электрической энергии 1 823 235 кВт на сумму 17 739 513,76 руб., 4 405 330 газ куб.м. на сумму 40 176 695,33 руб.

Сделки с заинтересованными лицами в 2023-2024 гг. не осуществляло. В 2024г. ООО «ЭкоТОН» проводило операции со связанными сторонами в рамках деловых отношений:  
с Швецовым К.В. – единоличным исполнительным органом – директором - в рамках трудового договора;  
с Хихинашвили Т. Ю.- участником ООО «ЭкоТОН» (17% доли в Уставном капитале Общества) в рамках договора уступки прав требования по кредитным обязательствам – является конечным бенефициаром деятельности Общества;  
с Сенициным В.В. – участником ООО «ЭкоТОН» (83% доли в Уставном капитале Общества) и иными возможными связанными сторонами, включая связанными опосредованно через участников Общества, взаимоотношения отсутствовали.

## 2. Объем продаж, выручка (доходы) от реализации.

2.1. ООО «ЭкоТОН» производило первичную переработку нефти в 2024 году с получением следующих нефтепродуктов:

- Топливо дизельное СТО 98521950-007-2022;
- Топливо технологическое ТУ 19.20.26-011-98521950-2020;
- Бензин газовый стабильный (БГС) ТУ 0251-005-98521950-2016 изм. № 1;
- Остатки нефтяные тяжелые (ОНТ) ТУ 19.20.42-008-98521950-2018 с изм. 1, 2;

А также дополнительно произвело и реализовало следующую готовую продукцию:

- ДИЗЕЛЬНОЕ ТОПЛИВО ЕВРО 5 (ЭКОЛОГИЧЕСКОГО КЛАССА К5 МАРКИ ДТ-Е-К5)
- Нефтяная смесь ТУ 06.10.10-012-98521950-2022 изм № 1.

В процессе атмосферной перегонки нефти:

в 2024 году переработано 142 502,615 тонн собственного сырья; произведено 141 378,034 готовой продукции, получено на давальческой основе 29 781,671 тонн нефтепродуктов;  
в 2023 году переработано 153 185,318 тонн собственного сырья; произведено 148 252,45 тонн готовой продукции, получено на давальческой основе 35 927,792 тонн нефтепродуктов;  
в 2022 году переработано 145 297,384 тонн собственного сырья; произведено 140 078,609 тонн готовой продукции, получено на давальческой основе 20 526,686 тонн нефтепродуктов.

2.2. Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и акцизов.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки, включая доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты, акцизы.

Выручка от ведения основной финансово-хозяйственной деятельности в 2024 году составила **5 985 914 810** руб. (без НДС), в том числе:

- выручка от реализации товаров (услуг) собственного производства – 5 972 945 175 руб. (без НДС), в том числе на экспорт 133 734 388,31 руб.;
- выручка от переработки давальческих нефтепродуктов – 12 969 635 руб. (без НДС);

Выручка за прошлые отчетные периоды составила (без НДС):

- 2023 год – **5 943 648 725** руб., в том числе на экспорт **1 745 890 685** руб.
- 2022 год – **4 871 050 711** руб., в том числе на экспорт **1 325 469 142** руб.
- 2021 год - **5 558 210 616,52** руб., в том числе на экспорт **590 688 262,51** руб.

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н (с изменениями и дополнениями).

Доходами Общества признаются увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств,

приводящее к увеличению капитала Общества. Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по мере отгрузки продукции и предъявления покупателям расчетных документов, методом начисления. Величину выручки по договорам с ценой товаров, работ (услуг) в условных единицах определяется с учетом особенностей ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Прочими доходами признаются:

- доходы от реализации прочего имущества;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты;
- прибыль от списания кредиторской задолженности;
- штрафы, пени и неустойки за невыполнения договорных отношений;
- доход от выявленных излишков;
- прибыль от операций прошлых лет;
- курсовая и суммовая разница положительная;
- доходы в виде обратного акциза на нефтяное сырье;
- прочие доходы.

Прочими расходами признаются:

- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты;
- расходы на благотворительность;
- расходы на реализацию прочего имущества;
- курсовая и суммовая разница отрицательная;
- расходы на оплату труда, выплаченные за счет чистой прибыли компании
- проценты по кредитам, займам, комиссии по банковским гарантиям
- расходы в виде обратного акциза на нефтяное сырье
- расходы по передаче товаров безвозмездно
- убыток от списания дебиторской задолженности;
- расходы кредитных организаций
- штрафы, пени и неустойки за невыполнения договорных отношений;
- прочие расходы

### **3. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность**

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая, и нормативная система продолжают развиваться и подвержены

часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В феврале – марте и сентябре 2022 года, в результате событий, связанных со специальной военной операцией, значительным расширением санкций США, ЕС и иных недружественных стран против Российской Федерации, обострились внешнеполитические риски. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Своевременно принимаемые меры Руководством Общества привели к устойчивости деятельности предприятия, а грамотная политика в отношении развития внешнеэкономических связей способствовала росту доли экспортных операций в выручке Общества.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, региональным, репутационным и др.). Система управления рисками регулярно анализируется с целью оперативного внесения необходимых корректировок в связи с изменением рыночных условий.

Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает точку зрения Руководством Общества на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в современных экономических условиях на деятельность и финансовое положение Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

С учетом влияния указанных факторов, по оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### **4. Расчеты по налогу на прибыль.**

**4.1.** Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

**4.2.** Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **10 272 621** руб.

Размер чистой прибыли согласно данным регистров бухгалтерского учета составил **69 904 818** руб.

**4.3.** Движение временных разниц по видам активов (обязательств) с учетом корректировок, связанных с изменением учетной политики, отражено в таблице 1 (Отложенные налоговые активы) и таблице 2 (Отложенные налоговые обязательства).

Таблица 1 (тыс.руб)

| 09, Отложенные налоговые активы           | Признано ранее | Признано в 2024  | Списано в 2024   | Остаток на 31.12.2024 |
|---|----------------|------------------|------------------|-----------------------|
| Внеоборотные активы                       | 1829,5         | 2 916,4          | 15,2             | 4 730,7               |
| Доходные вложения в материальные ценности |                | 16,9             |                  | 16,9                  |
| Основные средства                         | 2240,28        | 1428,12          | 3 563,3          | 105,0                 |
| Материалы                                 | 69,77          | 52,11            | 62,35            | 59,5                  |
| Оценочные обязательства и резервы         | 1150,4         | 204,41           | 332,75           | 1 022,06              |
| Расходы будущих периодов                  |                | 360,10           | 110,66           | 249,44                |
| Арендные обязательства                    |                | 3 730,13         | 520,19           | 3 209,94              |
| Убыток текущего периода                   |                | 53 420,58        | 53 420,58        |                       |
| Оборудование                              | 612,27         | 3 085,4          | 612,2            | 3 085,4               |
| <b>Итого</b>                              | <b>5 902,2</b> | <b>65 214,15</b> | <b>58 637,23</b> | <b>12 479</b>         |

Таблица 2 (тыс.руб.)

| 77, Отложенные налоговые обязательства | Признано ранее | Признано в 2024 | Списано в 2024  | Остаток на 31.12.2024 |
|--|----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| Готовая продукция                      | 11,5           | 6,34            | 5,76            | 10,94                 |
| Доходы будущих периодов                | 20,6           |                 | 127,72          | 148,36                |
| Кредиторская задолженность             |                | 423,86          | 5 091,79        | 4 667,93              |
| <b>Итого</b>                           | <b>32,1</b>    | <b>430,2</b>    | <b>5 225,27</b> | <b>4 827,23</b>       |

С 1 января 2025 года налоговая ставка по налогу на прибыль повышена с 20% до 25% (ст.384 НК РФ в редакции Федерального закона от 12 июля 2024г. № 176-ФЗ).

Разница, возникшая в результате пересчета отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в связи с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль организаций, отражена в составе показателей Отчета о финансовых результатах. Изменение временных разниц связи с изменением ставки налога составило:

- Отложенный налоговый актив в сумме - -1454,9 тыс. руб.
- отложенное налоговое обязательство в сумме – 1 530,3 тыс. руб

## 5. Сведения об учетной политике организации.

5.1. Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

При формировании учетной политики предполагается, что активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Учетная политика Общества на 2024 г. для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом № 2-30-12 от 30 декабря 2022 г. с учетом дополнений и изменений в соответствии с новыми требованиями Федеральных стандартов бухгалтерского учета, которые привели к незначительным изменениям в порядке ведения учета и отражению хозяйственных операций.

Изменения и дополнения в учетную политику вносятся при внесении изменений в нормы действующего законодательства в области бухгалтерского и налогового учета.

Изменения в учетную политику общества на 2024 г. вносились в связи с вступлением в силу и с применением Обществом с 01.01.2024 г. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Изменения в учетную политику на 2025 год внесены с связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

При переходе на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» был выбран альтернативный способ перехода – единовременные корректировки (п. 53 ФСБУ 14/2022).

Проведенный анализ показал, что переоценка активов не требуется, числящиеся в учете нематериальные активы отвечают критериям, установленным ФСБУ 14/2022. Пересмотр элементов амортизации НМА не требуется. Переоценка не производится.

**5.2.** Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве **основных средств**, если одновременно выполняются условия, установленные Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету в качестве основного средства и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Срок полезного использования основных средств устанавливается при вводе объекта в эксплуатацию исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее 100 000 рублей (включительно) списывается единовременно на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Результаты корректировки амортизации объектов основных средств списываются на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Балансовая стоимость основных средств на начало 2022 года определена как первоначальная стоимость, признанная ранее, за вычетом накопленной амортизации. Накопленная амортизация определена исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Учет основных средств ведется в порядке, установленном ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Пересмотр элементов амортизации производится 1 раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

**5.3. Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».**

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество применяет упрощение и не признает в качестве объектов учета аренды договоры, в случаях:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;

в) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;

г) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

д) ежемесячная стоимость аренды не превышает 20 000 рублей (включительно) без учета НДС в месяц.

Арендные объекты основных средств, не относящиеся к правам пользования активами, отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

При оценке права пользования активом первоначальные прямые затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды, не включаются в фактическую стоимость права пользования активом.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

Общество учитывает право пользования активом на сч. 01.03 «Арендованное имущество» при условии готовности основного средства к использованию по назначению.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

После признания объекты основных средств, включая право пользование активом, оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Основные средства, полученные по договорам операционной аренды, отражаются за балансом при наличии сведений о балансовой стоимости, предоставленных арендодателем.

В течении 2024 года по договору лизинга поступили активы, признаваемые как право пользование активов, на общую сумму 50 655,4 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. задолженность по арендным обязательствам в зависимости от срока её погашения составляла:

- со сроком погашения до 12 месяцев после отчётной даты – 13 479 тыс. руб.;
- со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты – 53 311 тыс. руб.

**5.4.** Проверка на обесценение активов осуществляется не реже 1 раза в год. Общество проводит проверку основных средств на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». На каждую отчетную дату Общество оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

В результате анализа, признаки обесценения по состоянию на отчетную дату 31.12.2024 года не установлены.

**5.5. Вложения во внеоборотные активы** включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользованиями активом. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

**5.6. Учет запасов** осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы". Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров. В результате проведенного анализа по состоянию на отчетную дату 31.12.2024 г. признаки обесценения МПЗ не установлены.

Сумма аванса, перечисленная поставщикам на приобретение запасов отражена в составе Дебиторской задолженности по строке 1230 Бухгалтерского баланса и составили:

- на 31.12.2024 г. - 12 717 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 г. – 14 296 тыс. руб.

Данные о составе и движении запасов представлены в таб. 4.1 Наличие и движение запасов.

**5.7. Инвентаризация** имущества и обязательств производится 1 раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, установленных действующим законодательством в области бухгалтерского и налогового учета.

**5.8. Нематериальными активами** признаются объекты, соответствующие ФСБУ 14/2022.

Данные о составе и движении нематериальных активов представлены в таблице 1 Пояснений «Наличие и движение нематериальных активов».

**5.9. Оценка МПЗ при выбытии** осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

**5.10. Дебиторская задолженность**, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительством или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом **резервов по сомнительным долгам**. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. Резерв сомнительных долгов в 2023 г. в бухгалтерском учёте создан в размере 100% по задолженности ООО «ЭкоТРАНС» в сумме 131 580,9 руб. со сроком возникновения задолженности более 90 дней. В 2024 году движение резерва не было.

**5.11. Резерв на оплату отпусков.** Начисления в оценочный резерв отражаются по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» на первое число каждого месяца в сумме, равной фактическим расходам на оплату труда за предыдущий месяц (за исключением расходов на оплату труда лиц, работающих на основании договоров гражданско-правового характера, и с учетом взносов на обязательное социальное страхование), умноженным на установленный сметой процент (8%). Указанные отчисления учитываются в составе расходов на оплату труда соответствующей категории работников в дебет счетов 08, 20, 23, 26.

В течение года резерв используется для покрытия сумм, начисленных в оплату отпусков, и соответствующих им сумм взносов на обязательное социальное страхование.

По состоянию на 31.12.2024 года величина неизрасходованного резерва на оплату отпусков, переходящего на следующий финансовый год, составила **4 088 223 руб.**, в том числе сумма оценочного обязательства по вознаграждению работникам – 3 393,6 тыс. руб., по страховым взносам – 694,6 тыс. руб. Резерв в налоговом учете с 2023г. не формируется, остаток неизрасходованного резерва включен в налоговый учет в состав внереализационных доходов 2022 года.

#### **5.12. Незавершенное производство.**

Ввиду непродолжительности технологического процесса производства и стабильности остатков сырья и материалов в аппаратуре, незавершенное производство в учете не выделяется. Остатки сырья реагентов в аппаратуре на конец и начало месяца учитываются на материальных счетах.

**5.13. К прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг вспомогательных производств относятся:

- ❖ материальные расходы по сырью и материалам, используемых в основном и вспомогательном производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) потери от недостачи и (или) порчи при хранении и транспортировке нефти и нефтепродуктов в пределах норм естественной убыли, технологические потери при производстве;
- ❖ вспомогательные материалы на технологические нужды (реагенты, катализаторы, растворители и прочие);
- ❖ расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров (выполнении работ, оказании услуг), а также персонала вспомогательных подразделений;
- ❖ расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное страхование от несчастного случая работников основного и вспомогательных подразделений;
- ❖ суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров (работ, услуг) а также основных средств вспомогательных подразделений;
- ❖ топливо (жидкое, твердое, газообразное) и энергия (пар, вода, электроэнергия, сжатый воздух, холод и т.п.) для технологических нужд (полученные со стороны, выработанные на самом предприятии и расходуемые на технологические нужды);
- ❖ расходы на обслуживание и ремонт основных средств, используемых при основном производстве, а также используемых при вспомогательных производствах;
- ❖ расходы на железнодорожные и автотранспортные услуги, программное обеспечение, прочие.

**Затраты по вспомогательным производствам** учитываются на счете 23 «Вспомогательное производство» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство».

В целях калькуляции себестоимости применяется котловой способ по статьям затрат.

**Управленческие расходы**, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме.

**Коммерческие и управленческие расходы**, учтенные по дебету счета 44 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность», ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (дебет счета 90.08) (п. 9 ПБУ 10/99).

**5.14. Стоимость покупных товаров** в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров.

Проверка на **обесценение активов** осуществляется не реже 1 раза в год. В результате анализа, признаки обесценения основных средств и запасов по состоянию на отчетную дату 31.12.2024 года не установлены.

Для **оценки товаров при их передаче на продажу** или иные цели используется один способ ко всем товарам: ФИФО.

**5.15.** Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет (п. 12 ПБУ 7/98).

**5.16.** Общество не имеет дочерних и зависимых организаций, на которые оно могло бы оказывать влияние и не ведет финансово-хозяйственную деятельность с такими лицами (п.14 ПБУ 11/2008).

**5.17.** Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н (с изменениями и дополнениями).

**5.18.** Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010)», утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н (с изменениями и дополнениями)

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

- а) в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам;
- б) в связи с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами;
- в) в связи с выданными гарантиями, поручительствами и др.

**5.19.** Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией в **составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в бухгалтерском балансе отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Существенные ошибки прошлых лет, выявленные и исправленные в 2024 году, отсутствуют.

Для целей учета сумма (показатель) признается существенным, если составляет более 10 % от показателя соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

5.20. По состоянию на 31.12.2024 г. Общество не имеет условных обязательств и активов.

5.21. В отчетном году Общество государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств не получало.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2024 год дополнительно представлены в виде отдельных отчетных форм. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности представлены в табличной форме в виде отдельных табличных формах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2024 г.

В таблице 2.4. «Иное использование основных средств» отражены основные средства по остаточной стоимости.

Директор

Главный бухгалтер

«20» марта 2025 г.



Швецов К.В.

Абрезкова М.А.

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 | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего                                    | 5100 | за 2024г. | 2 365                    | (968)   | -                   | -      | (453)                 | -                     | -                        | -                       | 2 365                    | (1 421)   |
| в том числе:   | 5110 | за 2023г. | 2 365                    | (515)   | -                   | -      | (453)                 | -                     | -                        | -                       | 2 365                    | (968)   |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2024г. | -                        | -   | -                   | -      | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|  | 5111 | за 2023г. | 2 365                    | (515)   | -                   | -      | (453)                 | -                     | -                        | -                       | 2 365                    | (968)   |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период      |                                       | На конец периода         |   |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | Выбыло                   |                                       | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанная на расходы за период |
|                         |      |           |                          |                                       |           | 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 |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|--|------------------|
|   |      |           |                | заплатены за период | списано как не<br>давших<br>положительного<br>результата | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2024г. | -              | -                   | -  | -  |                  |
|   | 5170 | за 2023г. | -              | -                   | -  | -  |                  |
| в том числе:  |      |           |                |                     |  |  |                  |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2024г. | -              | -                   | -  | -  |                  |
|   | 5171 | за 2023г. | -              | -                   | -  | -  |                  |
|   | 5180 | за 2024г. | -              | -                   | -  | -  |                  |
| в том числе:  | 5190 | за 2023г. | -              | -                   | -  | -  |                  |
|   | 5181 | за 2024г. | -              | -                   | -  | -  |                  |
|   | 5191 | за 2023г. | -              | -                   | -  | -  |                  |



Руководитель \_\_\_\_\_  
Швецов Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя   | Код  | Период    | Изменения за период         |  |           |                             |  |           |                               |                               |                             |                                   | На начало периода           |  | На конец периода |  |
|---|------|-----------|-----------------------------|--|-----------|-----------------------------|--|-----------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--|------------------|--|
|   |      |           | На начало года              |  | Поступило | Выбыло объектов             |  | начислено |                               | убыток от<br>обесцене-<br>ния | Переоценка                  |                                   | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |                  |  |
|   |      |           | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния |           | первоначальная<br>стоимость | накоплен-<br>ная аморти-<br>зация и<br>убытки от<br>обесцене-<br>ния | Ци        | убыток от<br>обесцене-<br>ния |                               | Первоначальная<br>стоимость | Накоплен-<br>ная аморти-<br>зация |                             |  |                  |  |
| Основные средства (без учета<br>доходных вложений в материальные<br>ценности) - всего                       | 5200 | за 2024г. | 1 163 149                   | (444 956)  | 37 619    | -                           | -  | (39 091)  | -                             | -                             | -                           | -                                 | 1 194 060                   | (423 954)  |                  |  |
| в том числе:  | 5210 | за 2023г. | 1 142 872                   | (409 305)  | 26 032    | -                           | (38 815)   | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 1 163 149                   | (444 956)  |                  |  |
| Машины и оборудование (кроме<br>оффисного)  | 5201 | за 2024г. | 161 503                     | (128 042)  | 13 485    | -                           | (8 763)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 169 184                     | (99 623)   |                  |  |
| в том числе:  | 5211 | за 2023г. | 157 011                     | (122 396)  | 10 246    | -                           | (8 811)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 161 503                     | (128 042)  |                  |  |
| Здания  | 5202 | за 2024г. | 288 197                     | (61 936)   | -         | -                           | (6 075)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 288 197                     | (67 682)   |                  |  |
| в том числе:  | 5212 | за 2023г. | 288 176                     | (55 867)   | 21        | -                           | (6 069)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 288 197                     | (61 936)   |                  |  |
| Сооружения  | 5203 | за 2024г. | 609 334                     | (206 610)  | 21 399    | -                           | (20 755)   | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 630 733                     | (222 881)  |                  |  |
| в том числе:  | 5213 | за 2023г. | 607 132                     | (185 757)  | 2 202     | -                           | (20 853)   | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 609 334                     | (206 610)  |                  |  |
| Земельные участки   | 5204 | за 2024г. | 39 909                      | -  | -         | -                           | -  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 39 909                      | -  |                  |  |
| в том числе:  | 5214 | за 2023г. | 39 909                      | -  | -         | -                           | -  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 39 909                      | -  |                  |  |
| Другие виды основных средств  | 5205 | за 2024г. | 38 662                      | (35 683)   | -         | -                           | (2 165)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 38 662                      | (24 824)   |                  |  |
| в том числе:  | 5215 | за 2023г. | 37 208                      | (33 708)   | 1 454     | -                           | (1 974)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 38 662                      | (35 683)   |                  |  |
| Производственный и хозяйственный<br>инвентарь   | 5206 | за 2024г. | 1 942                       | (1 674)  | -         | -                           | (178)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 1 942                       | (1 194)  |                  |  |
| в том числе:  | 5216 | за 2023г. | 1 858                       | (1 524)  | 84        | -                           | (150)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 1 942                       | (1 674)  |                  |  |
| Офисное оборудование  | 5207 | за 2024г. | 2 479                       | (1 418)  | -         | -                           | (339)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 2 370                       | (1 389)  |                  |  |
| в том числе:  | 5217 | за 2023г. | 1 861                       | (1 137)  | 618       | -                           | (281)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 2 479                       | (1 418)  |                  |  |
| Транспортные средства   | 5208 | за 2024г. | 12 275                      | (753)  | 2 755     | -                           | (815)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 14 215                      | (1 910)  |                  |  |
| в том числе:  | 5218 | за 2023г. | 867                         | (736)  | 11 407    | -                           | (17)   | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 12 275                      | (753)  |                  |  |
| Прочие объекты, требующие<br>государственной регистрации,<br>относимые к статье 130 ГК РФ к<br>недвижимости | 5209 | за 2024г. | 8 848                       | 8 839  | -         | -                           | 1  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 8 848                       | 4 450  |                  |  |
| в том числе:  | 5219 | за 2023г. | 8 848                       | 8 180  | -         | -                           | (660)  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | 8 848                       | (884)  |                  |  |
| Учтено в составе доходных вложений<br>в материальные ценности - всего                                       | 5230 | за 2023г. | -                           | -  | -         | -                           | -  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           | -  |                  |  |
| в том числе:  | 5221 | за 2024г. | -                           | -  | -         | -                           | -  | -         | -                             | -                             | -                           | -                                 | -                           | -  |                  |  |
| в том числе:  | 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. | 439 998        | 105 705             | (31 817) | (33 559)  | 480 327 |                  |
|  | 5250 | за 2023г. | 393 906        | 91 553              | (19 429) | (26 032)  | 439 998 |                  |
| в том числе:   |      |           |                |                     |          |   |         |                  |
| Аппарат воздушного охлаждения АВГ-БМ-20-Ж-0,6 Б3/4-2-8-У (07)  | 5241 | за 2024г. | -              | -                   | -        | -   | -       |                  |
|  | 5251 | за 2023г. | 2 136          | (2 136)             | -        | -   | -       |                  |
| Демидратор (Зав №14048)  | 5242 | за 2024г. | 835            | (835)               | -        | -   | -       |                  |
|  | 5252 | за 2023г. | 835            | -                   | -        | -   | 835     |                  |
| Теплообменник Т-403 800 ТПГ-2-5-М1/25Г-6Т-2-У-И (Зав №14019-1)   | 5243 | за 2024г. | 1 143          | (1 143)             | -        | -   | -       |                  |
|  | 5253 | за 2023г. | 1 143          | -                   | -        | -   | 1 143   |                  |
| Конденсатор Т-204/404 800КГ-2-5-М1/20Г-6Т-2-У-И  | 5244 | за 2024г. | -              | -                   | -        | -   | -       |                  |
|  | 5254 | за 2023г. | 3 326          | (3 326)             | -        | -   | -       |                  |
| Насос СРН-29 НОДV (08.04.1)  | 5245 | за 2024г. | 1 441          | (1 441)             | -        | -   | -       |                  |
|  | 5255 | за 2023г. | -              | 1 442               | -        | -   | 1 441   |                  |
| Насос УОДН 200-150-125-30-Т (07)   | 5246 | за 2024г. | 510            | (510)               | -        | -   | -       |                  |
|  | 5256 | за 2023г. | -              | 1 020               | 510      | -   | 510     |                  |
| Аппарат АВМ-Г-20-Ж-1, 6-51-В/8-8-3-У1  | 5247 | за 2024г. | 11 769         | (11 769)            | -        | -   | -       |                  |
|  | 5257 | за 2023г. | -              | 14 830              | 3 061    | -   | 11 769  |                  |
| Холодильник отбора проб  | 5248 | за 2024г. | 174            | -                   | -        | -   | 174     |                  |
|  | 5258 | за 2023г. | 174            | -                   | -        | -   | 174     |                  |
| Емкость V=32м3   | 5249 | за 2024г. | 549            | (549)               | -        | -   | -       |                  |
|  | 5259 | за 2023г. | 549            | -                   | -        | -   | 549     |                  |
| Сепаратор ф600   |      | за 2024г. | 317            | (317)               | -        | -   | -       |                  |
|  |      | за 2023г. | 317            | -                   | -        | -   | 317     |                  |
| Сепаратор У-0,32м3   |      | за 2024г. | 71             | -                   | -        | -   | 71      |                  |
|  |      | за 2023г. | 71             | -                   | -        | -   | 71      |                  |
| Система охранной сигнализации периметра  |      | за 2024г. | 49             | 101                 | -        | -   | 149     |                  |
|  |      | за 2023г. | 49             | -                   | -        | -   | 49      |                  |
| Система контроля и управления доступом   |      | за 2024г. | 49             | 12                  | -        | -   | 61      |                  |
|  |      | за 2023г. | 49             | -                   | -        | -   | 49      |                  |
| Оборудование печи П-401  |      | за 2024г. | 17 401         | 7 997               | 8 908    | -   | 16 490  |                  |
|  |      | за 2023г. | 20 746         | 1 482               | 4 827    | -   | 17 401  |                  |
| Аппарат емкостной вертикальный (Эвапоратор обессоленной нефти С-200)   |      | за 2024г. | 2 600          | 111                 | 247      | -   | 2 464   |                  |
|  |      | за 2023г. | 3 092          | 224                 | 717      | -   | 2 600   |                  |
| Навес под Емкость д/реагентов (тип:18,8 "Узел подачи реагентов)  |      | за 2024г. | 222            | -                   | -        | -   | 222     |                  |
|  |      | за 2023г. | -              | 222                 | -        | -   | 222     |                  |
| Автономная блочно-модульная котельная  |      | за 2024г. | 1 000          | -                   | -        | -   | 1 000   |                  |
|  |      | за 2023г. | -              | 1 000               | -        | -   | 1 000   |                  |
| Площадка ПМ-13   |      | за 2024г. | 396            | -                   | -        | -   | 396     |                  |
|  |      | за 2023г. | -              | 396                 | -        | -   | 396     |                  |
| Площадка ПМ-14   |      | за 2024г. | 351            | -                   | -        | -   | 351     |                  |
|  |      | за 2023г. | -              | -                   | -        | -   | -       |                  |

|   |           |         |        |          |          |   |         |
|---|-----------|---------|--------|----------|----------|---|---------|
| Установка пиролиза бензиновых фракций   | за 2023г. | -       | 351    | -        | -        | - | 351     |
|   | за 2024г. | 15 142  | 250    | -        | -        | - | 15 392  |
|   | за 2023г. | -       | 15 142 | -        | -        | - | 15 142  |
| Площадка ПМ-11  | за 2024г. | 196     | -      | -        | -        | - | 196     |
|   | за 2023г. | -       | 196    | -        | -        | - | 196     |
| Площадка ПМ-12  | за 2024г. | 214     | -      | -        | -        | - | 214     |
|   | за 2023г. | -       | 214    | -        | -        | - | 214     |
| Емкостной парк №1 (4 емкостей)  | за 2024г. | 5 219   | 124    | (5 343)  | -        | - | 5 219   |
|   | за 2023г. | -       | 5 219  | -        | -        | - | 5 219   |
| Емкостной парк №2 (10 емкостей)   | за 2024г. | 2 632   | 2 003  | 4 635    | -        | - | 2 632   |
|   | за 2023г. | -       | 2 632  | -        | -        | - | 2 632   |
| Блок вакуумной перегонки  | за 2024г. | 15 910  | -      | -        | -        | - | 15 910  |
|   | за 2023г. | -       | 15 910 | -        | -        | - | 15 910  |
| Общие работы по отроительной площадке   | за 2024г. | 266 122 | 340    | -        | -        | - | 266 462 |
|   | за 2023г. | 279 168 | 340    | (13 386) | -        | - | 266 122 |
| Подъездные дороги   | за 2024г. | 3 565   | -      | -        | -        | - | 3 565   |
|   | за 2023г. | -       | 3 565  | -        | -        | - | 3 565   |
| Ж.д. пути   | за 2024г. | 2 690   | 60     | -        | -        | - | 2 750   |
|   | за 2023г. | -       | 1 160  | -        | -        | - | 2 690   |
| Наружная технологическая установка СК-700Б  | за 2024г. | 63 910  | 884    | -        | -        | - | 64 794  |
|   | за 2023г. | 47 634  | 19 676 | 3 400    | -        | - | 63 910  |
| Печь тип. 18.5.   | за 2024г. | 8 613   | -      | -        | -        | - | 8 613   |
|   | за 2023г. | 8 613   | -      | -        | -        | - | 8 613   |
| Площадка отдыха персонала   | за 2024г. | 127     | -      | -        | -        | - | 127     |
|   | за 2023г. | 127     | -      | -        | -        | - | 127     |
| Промежуточный резервуарный парк   | за 2024г. | 11 156  | 5 608  | -        | (16 764) | - | 11 156  |
|   | за 2023г. | 11 156  | -      | -        | -        | - | 11 156  |
| АСУТП (модернизация)  | за 2024г. | -       | 849    | -        | -        | - | 849     |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| Блок МАКС-1800 (к СК 700-А)   | за 2024г. | -       | 2 417  | -        | -        | - | 2 417   |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| Площадка ПМ-16  | за 2024г. | -       | 213    | -        | -        | - | 213     |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| Площадка ПМ-17  | за 2024г. | -       | 210    | -        | -        | - | 210     |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| ППА Аппарат АВМГ-20-Ж-1, 6-Б1-В/8-8-3-У1 (Зав№126,129,130,131)                        | за 2024г. | -       | 12 863 | (1 256)  | -        | - | 11 607  |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| ППА Аппарат теплообменный кожухотрубчатый горизонтальный с плавящей головкой двоянный | за 2024г. | -       | 5 480  | (410)    | -        | - | 5 070   |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| ППА Теплообменник двоянный 600ТПГ-2,5-М1/25Г-6-К-2-У1-И                               | за 2024г. | -       | 5 761  | (450)    | -        | - | 5 311   |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| Проект фин. модели по модернизации  | за 2024г. | -       | 11 242 | -        | -        | - | 11 242  |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| Устройство досмотровой площадки и внутр. площадочного проезда                         | за 2024г. | -       | 2 889  | -        | -        | - | 2 889   |
|   | за 2023г. | -       | -      | -        | -        | - | -       |
| Агрегат НМШБ-4,0/10-ТВ3-Р1-Б1-3-Е У2 ЗКВТ   | за 2024г. | 47      | -      | -        | -        | - | 47      |
|   | за 2023г. | 47      | -      | -        | -        | - | 47      |
| Привод ПЭМ-В46 50 216 М У2  | за 2024г. | 86      | -      | -        | -        | - | 86      |

|  |           |       |   |       |   |     |
|--|-----------|-------|---|-------|---|-----|
| Электродвигатель ВА 200 3000об/мин 45 кВт:(08.04) инв№1422(28.02.2020) | за 2023г. | 86    | - | -     | - | 86  |
|  | за 2024г. | 174   | - | -     | - | 174 |
|  | за 2023г. | 174   | - | -     | - | 174 |
| Преобразователь частоты АТУ 630 45кВт. 300В (08.04)                    | за 2024г. | 358   | - | -     | - | 358 |
|  | за 2023г. | 358   | - | -     | - | 358 |
| Насос ОДН 120-100-65-К-М шнековый (08.04)                              | за 2024г. | 258   | - | (258) | - | -   |
|  | за 2023г. | 374   | - | (116) | - | 258 |
| Водонагреватель электрический ВБ 1500Е-15-О Н0,6МПa                    | за 2024г. | 277   | - | (277) | - | -   |
|  | за 2023г. | 277   | - | -     | - | 277 |
| Аппарат высокого давления ПОСЕЙДОН (08.04.2)                           | за 2024г. | -     | - | -     | - | -   |
|  | за 2023г. | 477   | - | (477) | - | -   |
| Шкаф УХ800*2000*600 с МП 1 дверью( в комплекте) (08.04.2)              | за 2024г. | 386   | - | -     | - | 386 |
|  | за 2023г. | 386   | - | -     | - | 386 |
| Емкость стальная (08.04.2)   | за 2024г. | 254   | - | -     | - | 254 |
|  | за 2023г. | 3 817 | - | 3 562 | - | 254 |
| Клапан дыхательный КДС-1500/150  | за 2024г. | 442   | - | (442) | - | -   |
|  | за 2023г. | 442   | - | -     | - | 442 |
| Клапан регулирующийся РУСТ 510-У ДУ32 Ру 1,6 кку 0,6 (08.04.1)         | за 2024г. | 154   | - | (154) | - | -   |
|  | за 2023г. | -     | - | 154   | - | 154 |
| Агрегат электронасосный НД 1,0Р 3200/16 К15Б-У2 Двигатель 4,0кВт       | за 2024г. | 289   | - | (289) | - | -   |
|  | за 2023г. | 289   | - | -     | - | 289 |
| Клапан электромагнитный ВН4Н-3ПЕ флан. Ду 100                          | за 2024г. | 114   | - | (114) | - | -   |
|  | за 2023г. | 114   | - | -     | - | 114 |
| Газоналиватор оптический стац.ОГС-ПТП С6Н14 гексан                     | за 2024г. | 47    | - | -     | - | 47  |
|  | за 2023г. | 47    | - | -     | - | 47  |
| Расходомер Promass 80141 DN40 1 1/2"                                   | за 2024г. | 727   | - | (727) | - | -   |
|  | за 2023г. | 727   | - | -     | - | 727 |
| Расходомер Promass 80126 DN25 1"                                       | за 2024г. | 636   | - | (636) | - | -   |
|  | за 2023г. | 636   | - | -     | - | 636 |
| Преобразователь частоты АТУ630Д11Н4 11кВт                              | за 2024г. | 142   | - | -     | - | 142 |
|  | за 2023г. | 142   | - | -     | - | 142 |
| Клапан регулирующийся РУСТ 510-2У ДУ15 Ру 1,6 кку 0,6 (08.04.2)        | за 2024г. | 213   | - | (213) | - | -   |
|  | за 2023г. | 213   | - | -     | - | 213 |
| Газоналиватор оптический стац.ОГС-ПТП(С3Н8.пропан)                     | за 2024г. | 47    | - | -     | - | 47  |
|  | за 2023г. | 47    | - | -     | - | 47  |
| Насос Бочков, F424S-43/37Z-1000FEP-а/ДФ460-ЕХ-460W                     | за 2024г. | 60    | - | (60)  | - | -   |
|  | за 2023г. | 60    | - | -     | - | 60  |
| Насос Бочковой FR424EXS-43/37Z-1000FEP (Зав.№424038356)                | за 2024г. | -     | - | 164   | - | 164 |
|  | за 2023г. | -     | - | -     | - | -   |
| Преобразователь электронный вязких жидких сред "ПТОРМ УМН НП" (08.04)  | за 2024г. | -     | - | 208   | - | 208 |
|  | за 2023г. | -     | - | -     | - | -   |
| Агрегат электронасосный НД 1,0Р 1600/16 К15Б-У2                        | за 2024г. | 135   | - | (135) | - | -   |
|  | за 2023г. | 135   | - | -     | - | 135 |
| Расходомер Prowin FE2 B25 DN25 1"                                      | за 2024г. | 135   | - | -     | - | 135 |
|  | за 2023г. | 135   | - | -     | - | 135 |
| Расходомер Prowin ZFERJ DN50 > DN40                                    | за 2024г. | 172   | - | -     | - | 172 |
|  | за 2023г. | 172   | - | -     | - | 172 |
| Расходомер Prowin FE2F50 DN50 2"                                       | за 2024г. | 144   | - | -     | - | 144 |

|   |           |     |        |   |         |         |        |
|---|-----------|-----|--------|---|---------|---------|--------|
| Расходомер Growit 72FRM DN100 4"» DN80 3"                           | за 2023г. | 144 | -      | - | -       | -       | 144    |
|   | за 2024г. | 235 | -      | - | -       | -       | 235    |
|   | за 2023г. | 235 | -      | - | -       | -       | 235    |
| Газоанализатор оптический<br>стац.ОГС-ПТ(СН12ленган)                | за 2024г. | 93  | -      | - | -       | -       | 93     |
|   | за 2023г. | 93  | -      | - | -       | -       | 93     |
| Комплекс подавления ГНСС "МГЛА" (08.04.1)                           | за 2024г. | -   | 5 075  | - | -       | (4 060) | 1 015  |
|   | за 2023г. | -   | -      | - | -       | -       | -      |
| Компрессор поршневой РЕМЕЗДА СБ 4/фр-270 LB 75<br>(08.04)           | за 2024г. | -   | 149    | - | -       | (149)   | -      |
|   | за 2023г. | -   | -      | - | -       | -       | -      |
| Источник блитания Chloride 90-NET (08.04)                           | за 2024г. | -   | 764    | - | (764)   | -       | -      |
|   | за 2023г. | -   | -      | - | -       | -       | -      |
| Экстрактор ПЭ-8110 (1.75 45 0140) (08.04)                           | за 2024г. | -   | 285    | - | -       | (285)   | -      |
|   | за 2023г. | -   | -      | - | -       | -       | -      |
| Агрегат электронасосный<br>ГНВЦ-Е-ММ-25-160-ГЗ-ЦХ-У2 (Зав.№545-556) | за 2024г. | -   | 40 627 | - | (3 007) | -       | 37 620 |
|   | 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 | 5280 | -         | 13        |
| в том числе:   |      |           |           |
| Система охранного видеонаблюдения  | 5281 | -         | 13        |
| 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. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Передаваемые 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 | 2 357                 | 2 357                 | 2 357                 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость нематериальных основных средств  | 5287 | 41 490                | 41 401                | 41 401                |
| Земельные участки   | 5288 | 39 909                | 39 909                | 39 909                |

Руководитель  Дивечов Кирилл Владимирович  
(подпись) (факшировка подписи)

20 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 коррек-тировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                            | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка |   |
|                             |      |           |                          |                            |                     | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка |  |   |                          |                            |   |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2024г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
|                             | 5311 | за 2023г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
| в том числе:                |      |           |                          |                            |                     |                          |                            |  |   |                          |                            |   |
|                             | 5302 | за 2024г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
|                             | 5312 | за 2023г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2024г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
|                             | 5315 | за 2023г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
| в том числе:                |      |           |                          |                            |                     |                          |                            |  |   |                          |                            |   |
|                             | 5306 | за 2024г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
|                             | 5316 | за 2023г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |
|                             | 5310 | за 2023г. | -                        | -                          | -                   | -                        | -                          | -  | -   | -                        | -                          | - |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

Швецов Кирилл  
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.



## 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 |           | себе-стоимость |        | резерв под снижение стоимости |        | оборот запасов между их группами (видами) |        | себе-стоимость |        | величина резерва под снижение стоимости |        | балансовая стоимость |        |
|  |      |           |                |   |   |            |                      |   |                       |           |                |        |                               |        |   |        |                |        |   |        |                      |        |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2024г. | 70 946         | - | 70 946                                  | 19 889 125 | (19 900 482)         | - | -                     | X         | -              | 59 589 | -                             | 59 589 | -   | 70 946 | -              | 70 946 | -                                       | 59 589 | -                    | 70 946 |
| в том числе:                                   | 5420 | за 2023г. | 112 827        | - | 112 827                                 | 18 287 169 | (18 329 050)         | - | -                     | X         | -              | 70 946 | -                             | 70 946 | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | -      |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024г. | 29 434         | - | 29 434                                  | 6 445 060  | (6 440 885)          | - | -                     | 6 202 709 | -              | 33 608 | -                             | 33 608 | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | 33 608 |
|  | 5421 | за 2023г. | 22 027         | - | 22 027                                  | 5 593 998  | (5 586 591)          | - | -                     | 5 035 210 | -              | 29 434 | -                             | 29 434 | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | 29 434 |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2024г. | 41 161         | - | 41 161                                  | 6 592 524  | (6 607 998)          | - | -                     | 1 077 507 | -              | 25 688 | -                             | 25 688 | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | 25 688 |
|  | 5422 | за 2023г. | 64 033         | - | 64 033                                  | 5 812 763  | (5 835 634)          | - | -                     | 1 880 659 | -              | 41 161 | -                             | 41 161 | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | 41 161 |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2024г. | -              | - | -                                       | 42         | (42)                 | - | -                     | -         | -              | -      | -                             | -      | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | -      |
|  | 5423 | за 2023г. | -              | - | -                                       | 54         | (54)                 | - | -                     | -         | -              | -      | -                             | -      | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | -      |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2024г. | -              | - | -                                       | 5 452      | (5 452)              | - | -                     | -         | -              | -      | -                             | -      | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | -      |
|  | 5424 | за 2023г. | 26 426         | - | 26 426                                  | 544 084    | (570 510)            | - | -                     | -         | -              | -      | -                             | -      | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | -      |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2024г. | -              | - | -                                       | 6 757 473  | (6 757 473)          | - | -                     | -         | -              | -      | -                             | -      | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | -      |
|  | 5425 | за 2023г. | -              | - | -                                       | 5 945 292  | (5 945 292)          | - | -                     | -         | -              | -      | -                             | -      | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | -      |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2024г. | 351            | - | 351                                     | 88 573     | (88 631)             | - | -                     | -         | -              | 293    | -                             | 293    | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | 293    |
|  | 5426 | за 2023г. | 342            | - | 342                                     | 390 978    | (390 969)            | - | -                     | -         | -              | 351    | -                             | 351    | -   | -      | -              | -      | -                                       | -      | -                    | 351    |
|  | 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:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель **Швечов Кирилл Владимирович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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  |                              |   |   |   |
|---|------|-----------|------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|------------------------------|---|---|---|
|   |      |           | Учетная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую/о задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую/о задолжен- ность | Учетная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |   |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2024г. | -                            | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                            | -   | - | - |
| в том числе:                                    | 5521 | за 2023г. | -                            | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                            | -   | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2024г. | -                            | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                            | -   | - | - |
| Авансы выданные                                 | 5522 | за 2023г. | -                            | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                            | -   | - | - |
|   | 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. | 205 986                      | (132)                                   | 7 938 120   | (7 777 283)                                      | (404)     | -                                | -                      | X   | X   | -   | 366 438                      | (132)                                     |   |   |
| в том числе:                                    | 5530 | за 2023г. | 152 391                      | (132)                                   | 7 301 391   | (7 247 664)                                      | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | 205 986                      | (132)                                     |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2024г. | 107 910                      | (132)                                   | 7 425 135   | (7 516 876)                                      | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | 16 169                       | (132)                                     |   |   |
| Авансы выданные                                 | 5531 | за 2023г. | 38 035                       | (132)                                   | 7 162 951   | (7 092 944)                                      | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | 107 910                      | (132)                                     |   |   |
|   | 5512 | за 2024г. | 14 296                       | -                                       | 222 337   | (223 531)  | (385)     | -                                | -                      | -   | -   | -   | 12 717                       | -   |   |   |
|   | 5532 | за 2023г. | 19 219                       | -                                       | 138 440   | (143 383)  | (19)      | -                                | -                      | -   | -   | -   | 14 296                       | -   |   |   |
| Прочая  | 5513 | за 2024г. | 83 780                       | -                                       | 290 648   | (36 856)   | (19)      | -                                | -                      | -   | -   | -   | 337 553                      | -   |   |   |
|   | 5533 | за 2023г. | 95 137                       | -                                       | -   | (11 557)   | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | 83 780                       | -   |   |   |
|   | 5514 | за 2024г. | -                            | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                            | -   |   |   |
|   | 5534 | за 2023г. | -                            | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                            | -   |   |   |
| Итого   | 5500 | за 2024г. | 205 986                      | (132)                                   | 7 938 120   | (7 777 283)                                      | (404)     | -                                | -                      | X   | X   | -   | 366 438                      | (132)                                     |   |   |
|   | 5520 | за 2023г. | 152 391                      | (132)                                   | 7 301 391   | (7 247 664)                                      | -         | -                                | X                      | -   | -   | -   | 205 986                      | (132)                                     |   |   |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2024 г.        |                      | На 31 декабря 2023 г.        |                      | На 31 декабря 2022 г.        |                      |
|--|------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
|  |      | Учетная по условиям Договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям Договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям Договора | Балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | -                            | -                    | -                            | -                    | -                            | -                    |
| в том числе:   |      |                              |                      |                              |                      |                              |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | 132                          | -                    | 132                          | -                    | 132                          | -                    |
| 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                           |                                       |   |                          |
|  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение   | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочной задолженности | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2024г. | 1 125 594              | 6 401 800   | -  | (6 378 322) | -                                | -                                     | -   | 1 149 072                |
| в том числе:                                     | 5571 | за 2023г. | 1 134 574              | 6 182 424   | -  | (6 191 404) | -                                | -                                     | -   | 1 125 594                |
| кредиты  | 5552 | за 2024г. | 341 000                | 150 000   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | 491 000                  |
|  | 5572 | за 2023г. | 341 000                | -   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | 341 000                  |
| займы  | 5553 | за 2024г. | 160 747                | -   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | 160 747                  |
|  | 5573 | за 2023г. | 125 345                | 35 502  | -  | (100)       | -                                | -                                     | -   | 160 747                  |
| прочая   | 5554 | за 2024г. | 34 810                 | 12 906  | -  | (24 411)    | -                                | -                                     | -   | 23 305                   |
|  | 5574 | за 2023г. | 35 446                 | 66 599  | -  | (67 235)    | -                                | -                                     | -   | 34 810                   |
| прочие обязательства (в т.ч. векселя выданные)   | 5555 | за 2024г. | 589 037                | 6 238 894   | -  | (6 353 911) | -                                | X                                     | X   | 474 020                  |
|  | 5575 | за 2023г. | 632 783                | 6 080 323   | -  | (6 124 069) | -                                | X                                     | X   | 589 037                  |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 48 058                 | 1 778 447   | -  | (1 667 023) | -                                | -                                     | -   | 159 482                  |
|  | 5580 | за 2023г. | 38 088                 | 1 250 140   | -  | (1 240 171) | -                                | -                                     | -   | 48 058                   |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |             |                                  |                                       |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2024г. | 42 181                 | 1 756 822   | -  | (1 659 815) | -                                | -                                     | -   | 139 186                  |
|  | 5581 | за 2023г. | 4 536                  | 1 248 729   | -  | (1 211 085) | -                                | -                                     | -   | 42 181                   |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2024г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2023г. | 9 612                  | -   | -  | (9 612)     | -                                | -                                     | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2024г. | -                      | 14 022  | -  | (7 208)     | -                                | -                                     | -   | 6 814                    |
|  | 5583 | за 2023г. | 19 474                 | -   | -  | (19 474)    | -                                | -                                     | -   | -                        |
| кредиты  | 5564 | за 2024г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2024г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2024г. | -                      | 1   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | 1                        |
|  | 5586 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -                                     | -   | -                        |
| арендные обязательства (лизинг)                  | 5567 | за 2024г. | 5 877                  | 7 602   | -  | -           | -                                | X                                     | X   | 13 479                   |
|  | 5587 | за 2023г. | 4 466                  | 1 411   | -  | -           | -                                | X                                     | X   | 5 877                    |
| Итого  | 5550 | за 2024г. | 1 173 652              | 8 180 247   | -  | (8 045 345) | -                                | X                                     | X   | 1 308 554                |
|  | 5570 | за 2023г. | 1 172 662              | 7 432 564   | -  | (7 431 575) | -                                | X                                     | X   | 1 173 652                |



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

| Наименование показателя   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 6 586 047 | 5 687 206 |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 96 540    | 89 548    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 29 233    | 26 619    |
| Амортизация   | 5640 | 40 390    | 39 042    |
| Прочие затраты  | 5650 | 221 570   | 513 907   |
| Итого по элементам  | 5660 | 6 973 780 | 6 356 322 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 15 473    | 49 297    |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 6 989 253 | 6 405 619 |

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



Руководитель **Швецов Кирилл Владимирович**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

## 7. Ценочные обязательства

| Наименование показателя        | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Ценочные обязательства - всего | 5700 | 5 752                  | 9 571    | (11 234) | -                            | 4 088                    |

Руководитель

Швецов Кирилл  
Владимирович

(расшифровка подписи)

20 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 | 145 800               | 286 660               | 260 340               |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| 5801                    | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | 769 118               | 769 118               | 755 704               |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| 5811                    | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Швецов Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.



## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2024г.      |                 | за 2023г.         |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 | -              | -               | -                 | -             |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | -              | -               | -                 | -             |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                |                 |                   |               |
|                                    |      |                | за 2024г.       |                   |               |
|                                    |      |                | 5910            | -                 | -             |
|                                    |      |                | за 2023г.       |                   |               |
|                                    |      |                | 5920            | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
|                                    |      |                | за 2024г.       |                   |               |
|                                    |      |                | 5911            | -                 | -             |
|                                    |      |                | за 2023г.       |                   |               |
|                                    |      |                | 5921            | -                 | -             |


  
 Руководитель **Швецов Кирилл Владимирович**
  
 (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.