

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Редуктор» за 2024 год

Данное пояснение является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Редуктор» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ. Настоящая отчетность была подписана 31 марта 2025 г.

Полное наименование: Акционерное общество «Редуктор»
Сокращенное фирменное наименование общества: АО «Редуктор»
Место нахождения общества:

Юридический адрес: 194356, РФ, Санкт-Петербург, ул. Заповедная, д. 49
Почтовый адрес: 197375, Санкт-Петербург, ул. Заповедная, д. 49
Телефон: 514-31-37

Сведения о государственной регистрации:

Дата государственной регистрации эмитента: 03.06.1994

Номер свидетельства о государственной регистрации: № 72-1п-1174

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Комитет экономики и финансов мэрии СПб.

ОГРН: 1027807561760 Дата внесения записи в ЕГРЮЛ: 16 августа 2002 года

Регистрирующий орган: ИМ РФ по налогам и сборам по Приморскому району СПб

ИНН 7814028417

Код основного отраслевого направления деятельности эмитента согласно ОКВЭД-2 68.20.

Состоит в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: с 10.08.2017 как микропредприятие.

Общество действует на основании Устава с изменениями, зарегистрированными 08 декабря 2015 года. Имеет частную форму собственности. Уставный капитал общества составляет 3219 рублей, состоящий из 3219 обыкновенных именных акций, номинальная стоимость одной акции - один рубль. Все акции оплачены, задолженности нет. Акционеры – физические лица – 36 человек.

Основной вид деятельности общества – сдача внаем собственного недвижимого имущества, сопутствующий - оказание услуг по аренде строительной техники.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор с 12.01.2024 в лице Инчина Петра Игоревича (Доверительный управляющий с 05.12.2023 года до момента избрания на должность генерального директора).

Совет директоров Уставом Общества не предусмотрен.

Основным акционером и бенефициаром АО «Редуктор» является физическое лицо Инчин П.И., которое владеет 72,72 % акций.

Среднесписочная численность сотрудников за 2024 год – 2 человека.

Главный бухгалтер – Маслова Екатерина Алексеевна с 01.12.2011 года (работает по основному месту, до 19.04.2021 по совместительству). Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и "Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (далее ПБУ и ФСБУ).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год не подлежит обязательному ежегодному аудиту.

Учетная политика применяется последовательно из года в год.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется главным бухгалтером.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета в 2024 году:

- к основным средствам относится имущество, отвечающее признакам основных средств и стоимостью более 24 000 руб.
- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- СПИ по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1;
- ежегодная переоценка основных средств не проводится;
- резерв на ремонт основных средств не создается;
- последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно;
- единицей запаса признается номенклатурный номер;
- в состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства, входят: материальные затраты; затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды с зарплаты производственного персонала; амортизация основных средств, прочие затраты.
- запасы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат в момент их приобретения;
- запасы списываются в производство по оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО);
- способ оценки запасов в 2024 году по сравнению с 2023 годом не изменился;
- резерв на обесценение запасов создается отдельно по каждому наименованию;

- резерв создается на остаток запасов по состоянию на каждую отчетную дату.
- Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- Общество создает резерв по сомнительным долгам. Резерв создается по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению Общества, с высокой вероятностью не будет погашена в срок.
- Ошибка признается существенной, если она в отдельности или совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 процентов.

С 01.01.2022г. организация применяет следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. С началом применения ФСБУ 6/2020 последствия изменения учетной политики отражаются не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

С 01.01.2022г. актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 относится к объектам ОС если его стоимость превышает 24 000 руб. по всем видам активов.

- ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета, п. 26 ФСБУ 26/2020).

- ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н – по договорам, условия которых соответствуют ФСБУ 25/2018.

С началом применения ФСБУ 25/2018 последствия изменения учетной политики отражаются следующим образом:

право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль по каждому договору аренды единовременно признается на конец предыдущего года.

ФСБУ 25/2018 не применяется в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца года, начиная с отчетности за 2022 год.

- ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16 апреля 2021 г. N 62н. Во исполнение требований ФСБУ 27/2021 датой составления первичного учетного документа считается дата завершения его оформления. Если дата совершения факта хозяйственной жизни отличается от даты составления документа, то в документе необходимо указать обе эти даты.

Существенность влияния применения с 2022 года новых ФСБУ не представляется возможным определить.

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Размер прибыли (убытка)	2024г.	2023г.	2022г.	2021г.	2020г.	2019г.	2018г.	2017 г.	2016 г.	2015 г.	2014 г.
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.,	(473)	138	(175)	(207)	(4)	(294)	210	2	(7)	(330)	247
Полученная (-ый) в т.ч.:											
От основных видов деятельности (строка "Прибыль (убыток) от продаж" Отчета о финансовых результатах") - всего, тыс. руб.	(29)	138	306	(49)	39	(80)	299	118	97	136	372
От прочих доходов всего, тыс. руб.		-	1	-	18	5	21	-	9	357	20
в т.ч. отчисления в оценочные резервы, тыс. руб.		-	-	-	18	5	19	-	9	357	-
в т.ч. от реализации основных средств, тыс. руб.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. от реализации прочего имущества, тыс. руб.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. списание кредиторской задолженности, тыс.руб.		-	1	-	-	-	2	-	-	-	20

По данным таблицы видно, что Общество в 2024 году сработало со значительным убытком, в отличие от 2023 года. Основной доход Общество получило от основных видов деятельности – от сдачи в аренду собственного и арендованного недвижимого и иного имущества.

Чистые активы общества на 31.12.2024г. составляют 90 тыс. рублей.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 с 01.01.2022 г. в межрасчетный период были пересмотрены сроки полезного использования ОС и откорректирована амортизация ОС, в связи с чем были произведены корректировки входящих остатков на 31.12.2021г:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	423	4 313	4 735
Итого по разделу I	1100	423	4 313	4 735

БАЛАНС	1600	639	4 313	4 951
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 804	(1 804)	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 290)	1 885	596
Итого по разделу III	1300	518	82	600
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	-	4 231	4 231
Итого по разделу IV	1400	-	4 231	4 231
БАЛАНС	1700	639	4 313	4 951

Основные средства общества:

Стоимость основных средств на 31 декабря 2024 года составила 6 335 тыс. руб.

На 31.12.2024г отражено право пользования земельным участком в размере 3 596 тыс.руб., процентный расход составил 338 тыс.руб., ставка дисконтирования составила 10 %.

Объекты основных средств Общества, находящихся по состоянию на 31.12.2024 г. в залоге отсутствуют.

Обесценения основных средств на 31.12.2024 не было.

Нематериальные активы:

Нематериальных активов за отчетный период не приобреталось и остатков на начало и конец года нет.

Запасы

На конец 2024 года у Общества нет запасов, по которым необходимо создавать резерв на обесценение.

Совместная деятельность:

Обществом совместной деятельности в 2024г. не осуществлялось и не предусматривается.

Дебиторская и кредиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на 31.12.2024г. – 148 тыс. рублей, краткосрочная кредиторская задолженность – 111 тыс. рублей, краткосрочные обязательства по аренде 353 тыс.руб.(на 31.12.2023г – 320 тыс.руб.; на 31.12.2022г – 292 тыс.руб.; на 31.12.2021г – 270 тыс.руб.). Долгосрочное обязательство по аренде 2 963 тыс.руб.(на 31.12.2023г – 3 348 тыс.руб.; на 31.12.2022г – 3 668 тыс.руб.; на 31.12.2021г – 3 960 тыс.руб.).

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году не создавался.

Других оценочных значений нет.

Оценочных обязательств, условных обязательств и активов Общество не имеет.

Управленческие расходы в 2024 году составили 2 647 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма, тыс.руб
Амортизация ОС	472
Материальные расходы	231
Оплата труда	748
Прочее (ЭО, ЭЦП)	12
Прочее (Вывоз мусора)	2
Прочее (Аудит, Регистратор)	110
Прочее (Водопотребление)	26
Прочее (ИТС,ИНТЕРФАКС)	8
Прочее (Услуги связи)	11
Прочее (Эл.энергия)	830
Прочее (ТО АПС)	14
Страховые взносы	183
Итого	2 647

Прочие расходы составили 367 тыс. рублей, в том числе:

Наименование	Сумма, тыс.руб
Расходы на услуги банков	9
Штрафы, пени, неустойки	20
Процентные расходы	338
Итого	367

С 01.01.2012 года АО «Редуктор» применяет Упрощенную систему налогообложения «Доходы», а именно:

- доходы от реализации, определяемые в соответствии со ст. 249 НК РФ;
- внереализационные доходы, определяемые в соответствии со ст. 250 НК РФ.

Налоговый учет ведется с использованием данных бухгалтерского учета по кассовому методу.

Налоговый доход за 2024 год составил 2 585 тыс. руб.

Доход по налоговому учету отличается от дохода по бухгалтерскому учету на сумму реализованных услуг в 2023г., но оплаченных в 2024г., и на сумму реализованных услуг в 2024г., но не оплаченных по состоянию на 31.12.2024г.

Сумма исчисленного налога за 2024 года составила 77 тыс. руб.

Аффилированное лицо – Инчин Петр Игоревич.

Информация об операциях со связанными сторонами (п.10 ПБУ 11/2008) – не было.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений	Вид операций	Объем, тыс.руб.	Объем по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.
1	Инчин Петр Игоревич	Бенефициар, генеральный директор	Займы	0	0

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008)

№ п/п	Вид вознаграждения	Сумма, тыс.руб.
1	Краткосрочные вознаграждения, всего, в т.ч.:	931
1.1	Расходы на оплату труда	748
1.2.	Страховые взносы	183

Крупных сделок 2024 году у Общества не было.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2024 году не создавались.

Чрезвычайных доходов и расходов в Обществе в 2024 году не возникало.

Базовый убыток на акцию за 2024 г – 147,03 рубля (средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении - 3 219 шт.)

Базовая прибыль на акцию за 2023 г – 42,96 рубля (средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении - 3 219 шт.).

Базовый убыток на акцию за 2021 г - 64 рубля (средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении - 3 219 шт.), за 2022г.– 54,37 рубля (средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении - 3 219 шт.).

Общество не раскрывает информацию по разводненной прибыли (убытку) на акцию, так как в 2024-2021 годах не имело конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

Оценочное обязательство в отношении обязанности по оплате сотрудникам предстоящих отпусков в связи с его несущественностью не начислено.

Риски хозяйственной деятельности Общества.

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации необходима для полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении (п. 6, п. 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации").

АО "Редуктор" подвержено ряду **отраслевых рисков**, к числу которых можно отнести следующие:

Общество ведет деятельность только на внутреннем рынке; повышение цен на продукцию естественных монополий; рост транспортных тарифов; износ основных фондов и потребности в модернизации; спад спроса на оказываемые услуги из-за экономической ситуации в стране.

Основными действиями, предпринимаемыми АО "Редуктор" для снижения отраслевых рисков, являются: оптимизация объемов оказываемых услуг предприятия на внутреннем рынке с целью снижения рисков; разработка программ по снижению затрат на реализацию своих услуг; сокращение издержек за счет внутренней кооперации.

Региональные риски

Деятельность любой коммерческой организации зависит от политической и экономической ситуации в стране. Финансовая нестабильность, отсутствие законодательных гарантий прав собственности и выполнения контрактов, низкий уровень менеджмента - все это может неблагоприятным образом сказаться на деятельности предприятий. Основной доход Общество имеет от своей основной деятельности в Российской Федерации. От политики Российской Федерации и будет зависеть деятельность Общества.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в Санкт-Петербурге и ближайших регионах, в которых Общество осуществляет основную деятельность и зарегистрирован в качестве налогоплательщика, есть риск резкого снижения заинтересованности в приобретении его услуг и направлении нужд контрагентов Общества и населения на другие цели. Риском, связанным с географическими особенностями Санкт-Петербурга, в котором Общество осуществляет свою основную деятельность и зарегистрирован в качестве налогоплательщика, нельзя исключить возможность такого стихийного бедствия как наводнение.

Правовые риски, связанные с деятельностью Общества для внутреннего рынка из-за изменений валютного регулирования отсутствуют. Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента для внутреннего рынка из-за изменений налогового законодательства (увеличение налогового бремени), могут утяжелить деятельность не только Общества, но и других коммерческих организаций.

Основной риск арендодателя - риск причинения ущерба имуществу арендатора, третьих лиц, а также причинения вреда жизни или здоровью лиц, находящихся в месте эксплуатации техники.

Финансовые риски

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, внешнеэкономическую деятельность не ведет, валютных счетов не имеет, договоров, расчеты по которым будут осуществляться в валюте, не заключал и соответственно подверженности Общества рискам, связанным с

изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Общества, отсутствует.

С точки зрения финансовых результатов деятельности Общества, влияние факторов инфляции неоднозначно. Увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Общества (за счет роста цен на энергоресурсы), стоимости заемных средств и стать причиной снижения показателей рентабельности.

Планы будущей деятельности Общества для уменьшения влияния разного вида рисков.

В связи со сложившейся критической экономической ситуацией, связанной с наступлением форс-мажорных обстоятельств и ограничений, введенных, как нашей страной, так и в мире в целом, обусловленных распространением коронавирусной инфекции (COVID-19) и проведением Специальной военной операции в Украине, наше Общество тоже подверглось ряду хозяйственных рисков.

Данное событие не оказало существенного влияния на нашу деятельность. Общество не приостанавливало операционную деятельность, но имело место нарушение существенных условий договоров со стороны покупателей. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Но чтобы выйти из этой неблагоприятной ситуации, придётся приложить много усилий и надеяться на поддержку государства.

Необходимо расширить базу клиентов за счет разработки стратегии новой рекламной компании.

Провести модернизацию имеющейся техники, благоустроить территорию и отремонтировать собственные строения и помещения.

Увеличить ассортимент оказываемых услуг за счет приобретения новой техники.

Разработать предложения, учитывающие потребности клиентов в большей степени, чем предложения конкурентов.

Для выявления и управления рисками, а также для организации внутреннего контроля в Обществе, на Годовом общем собрании избирается Ревизор АО «Редуктор».

По сути, внутренний контроль фактов хозяйственной жизни и есть контроль рисков.

Способы управления рисками сводятся к следующему:

избежание рисков (как таковое не является способом управления, считается крайней мерой в отношении рисков);

проведение процедур и разработка правил управления рисками;

страхование рисков;

создание резервов на покрытие возможных потерь.

Проведение процедур и разработка правил управления рисками являются основным направлением системы внутреннего контроля.

Пандемия новой коронавирусной инфекции (COVID-19), объявленной ВОЗ 11.03.2020 не оказала существенного влияния на деятельность Общества. В 2024 году Общество не прекращало свою деятельность, соблюдая все распоряжения органов государственной власти и органов местного самоуправления, выполняя санитарно-эпидемиологические и гигиенические требования. В 2024 году Общество не принимало решений о прекращении, приостановлении деятельности как в целом так и частично. В бухгалтерской отчетности не раскрывается информация о прекращаемой деятельности в соответствии с ПБУ 16/02.

По оценкам руководства, введение новых западных санкций в отношении России пока не ставят под сомнение непрерывность деятельности компании АО «Редуктор», рассматриваем данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние или оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2024 год отсутствуют.

К пояснению прилагаются следующие табличные пояснения:

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	6 335	(2 561)	-	-	-	(471)	-	-	-	6 335	3 033
	5210	за 2023г.	6 335	(2 081)	-	-	-	(481)	-	-	-	6 335	(2 561)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	1 914	(1 529)	-	-	-	(48)	-	-	-	1 914	(1 577)
	5211	за 2023г.	1 914	(1 481)	-	-	-	(48)	-	-	-	1 914	(1 529)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	190	(186)	-	-	-	(1)	-	-	-	190	(188)
	5212	за 2023г.	190	(176)	-	-	-	(10)	-	-	-	190	(186)
Земельные участки	5203	за 2024г.	4 231	(846)	-	-	-	(422)	-	-	-	4 231	(1 286)
	5213	за 2023г.	4 231	(423)	-	-	-	(423)	-	-	-	4 231	(846)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	231	(231)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	3	(3)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	231	(231)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

		2023г.															
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	233	-	45	-	(134)	-	-	-	-	-	-	4	148	-	-
	5530	за 2023г.	131	-	176	-	(73)	-	-	-	-	-	-	-	233	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	34	-	43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	-	-
	5531	за 2023г.	107	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	-	-	34	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	14	-	2	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-
	5532	за 2023г.	2	-	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	186	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-	-	4	67	-	-
	5533	за 2023г.	22	-	164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	186	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	233	-	45	-	(134)	-	-	X	-	-	-	4	148	-	-
	5520	за 2023г.	131	-	176	-	(73)	-	-	X	-	-	-	-	233	-	-

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	5 263	-	-	(690)	-	-	-	-	4 573
	5574	за 2023г.	5 920	-	-	(658)	-	-	-	-	5 263
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	193	22	17	(125)	-	-	-	4	111
	5580	за 2023г.	119	85	-	(11)	-	-	-	-	193
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	98	(14)	17	(85)	-	-	-	-	16
	5581	за 2023г.	50	49	-	(1)	-	-	-	-	98
авансы полученные	5562	за 2024г.	40	10	-	-	-	-	-	-	50
	5582	за 2023г.	49	-	-	(9)	-	-	-	-	40
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	20	26	-	(5)	-	-	-	4	45
	5583	за 2023г.	20	1	-	-	-	-	-	-	20
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	35	-	-	(35)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	35	-	-	-	-	-	-	35
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	193	22	17	(125)	-	X	-	4	111
	5570	за 2023г.	119	85	-	(11)	-	X	-	-	193

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	231	3
Расходы на оплату труда	5620	748	508
Отчисления на социальные нужды	5630	183	121
Амортизация	5640	472	481
Прочие затраты	5650	1 013	942
Итого по элементам	5660	2 647	2 055
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 647	2 055

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

Генеральный директор АО «Редуктор»

Инчин П.И.

Главный бухгалтер АО «Редуктор»

Маслова Е.А.

31 марта 2025г.