

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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



Руководитель _____
Авдеев Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

[illegible]

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.	6 151	114 642	(4 738)	(93 299)	22 755
	5250	за 2023г.	-	87 935	(280)	(81 504)	6 151
в том числе:							
Пресс Classic splice press with fixed temperature SM-M-150 в комплектации	5241	за 2024г.	-	364	-	(364)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Швейная машина (QC)	5242	за 2024г.	-	251	126	(126)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина для резки Cutting machine 600	5243	за 2024г.	-	122	-	(122)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вертикальный обрабатывающий центр с ЧПУ Siemens 828D (4-оси) VDLS-850	5244	за 2024г.	-	5 345	-	(5 345)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Компрессор CB4/C-50.OLD15	5245	за 2024г.	-	49	49	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Токарный станок с ЧПУ RealRez SK6150/1500 SAM12	5246	за 2024г.	4 214	125	-	(4 339)	-
	5256	за 2023г.	-	4 214	-	-	4 214
Пресс PA-600-50: The All in One Splice Press with air cooling system в комплектации	5247	за 2024г.	-	466	233	(233)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс PA-1500: The All in One Splice Press with air cooling system в комплектации	5248	за 2024г.	-	1 263	632	(632)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс ReoClean 900 3ph 380V	5249	за 2024г.	-	443	-	-	443
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Поворотное устройство R1		за 2024г.	-	48	48	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Чиллер CW-5200TH		за 2024г.	-	55	55	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Гидропресс 10 тонн		за 2024г.	-	230	-	(230)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оборудование для сварки HF SPLICING MACHINE BW600 25KW/380V/3Ph;		за 2024г.	-	2 317	-	-	2 317
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс PA-300 Gen 2: Air Cooling Press в комплектации, рабочая площадь 300*130мм, до 200 С гр., до 2 бар, 1,2 кВт, 220В 1ф E-3000WH, лазерная сварка (с рукавом)		за 2024г.	-	676	338	(338)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Панч-машина ReoClean 1600 в комплектации		за 2024г.	-	1 249	-	(1 249)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оборудование для вырубки зубьев Punching Machine TB750		за 2024г.	-	248	-	-	248
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Инструмент для повторной сварки. 3ф 400В ETSP100078 Double splice tool 3ph 400V		за 2024г.	-	1 904	-	-	1 904
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	136	-	(136)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Машинка для резки ремней CD490-600A		за 2024г.	-	1 218	609	(609)	-
Лазерный станок Elixmate NG 6090 H		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный станок Elixmate NG 6090 H Оборудование		за 2024г.	-	412	412	-	-
Лазерный станок Elixmate NG 6090 H Оборудование		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный станок Elixmate NG 6090 H Оборудование		за 2024г.	-	565	-	(565)	-
Лазерный станок Elixmate NG 6090 H Оборудование		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный станок Elixmate NG 6090 H Оборудование		за 2024г.	-	164	-	(164)	-
Лазерный станок Elixmate NG 6090 H Оборудование		за 2023г.	-	-	-	-	-
Винтовой компрессор TRIUMPH DELTA 10/8		за 2024г.	-	931	465	(465)	-
Винтовой компрессор TRIUMPH DELTA 10/8		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат для заварки кромок HTWM TW-150		за 2024г.	-	950	475	(475)	-
Аппарат для заварки кромок HTWM TW-150		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс PA-1200: The All in One Splice Press with air cooling system в комплектации		за 2024г.	-	246	-	(246)	-
Пресс PA-1200: The All in One Splice Press with air cooling system в комплектации		за 2023г.	-	-	-	-	-
Инструмент для повторной сварки. 1ф 240 В ETSР100079 Double splice tool 1ph 240V		за 2024г.	-	2 322	-	(2 322)	-
Инструмент для повторной сварки. 1ф 240 В ETSР100079 Double splice tool 1ph 240V		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электропозушник LG30B, зав. номер L97103035R0000355 4-х опорный, г/л=3 000кг, в/л=6 000мм		за 2024г.	-	7 425	-	(7 425)	-
Электропозушник LG30B, зав. номер L97103035R0000355 4-х опорный, г/л=3 000кг, в/л=6 000мм		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сеть электроснабжения 200 КВт		за 2024г.	-	650	-	(650)	-
Сеть электроснабжения 200 КВт		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат для заварки кромок ленты QD1500		за 2024г.	-	559	-	(559)	-
Аппарат для заварки кромок ленты QD1500		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оборудование для вырубki зубьев Manual Finger Punching Machine TC600		за 2024г.	-	792	-	(792)	-
Оборудование для вырубki зубьев Manual Finger Punching Machine TC600		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электроштабелер XILIN CDDR15-III		за 2024г.	-	139	-	(139)	-
Электроштабелер XILIN CDDR15-III		за 2023г.	-	-	-	-	-
E-1500WH, лазерная сварка (с рукавом)		за 2024г.	-	4 081	-	4 081	-
E-1500WH, лазерная сварка (с рукавом)		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллаж		за 2024г.	-	1 125	-	-	-
Стеллаж		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат для приварки захватов к зубчатым ремням QC100T		за 2024г.	-	403	-	(403)	-
Аппарат для приварки захватов к зубчатым ремням QC100T		за 2023г.	-	-	-	-	-
Плоттер HP DesignJet T630 36 (5НВ11А)		за 2024г.	-	11 824	-	11 824	-
Плоттер HP DesignJet T630 36 (5НВ11А)		за 2023г.	-	-	-	-	-
Забор		за 2024г.	-	1 938	-	1 938	-
Забор		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабель для электросети 200КВт		за 2024г.	-	20 668	-	20 668	-
Кабель для электросети 200КВт		за 2023г.	-	-	-	-	-
Модернизация		за 2024г.	-	26 717	-	26 717	-
Модернизация		за 2023г.	-	-	-	-	-
Производственно-складской комплекс		за 2024г.	-	719	-	719	-
Производственно-складской комплекс		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда Производство Авиамоторная, 44стр1		за 2024г.	-	-	-	-	-
Аренда Производство Авиамоторная, 44стр1		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда Склад ГП Колabria		за 2024г.	-	-	-	-	-
Аренда Склад ГП Колabria		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда Самара производство		за 2024г.	-	-	-	-	-
Аренда Самара производство		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда Самара Администрация		за 2024г.	-	732	-	732	-
Аренда Самара Администрация		за 2023г.	-	-	-	-	-

Аренда ОФИС Авиамоторная, 44стр1	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	5 973	-	(5 973)	-
Аренда СПБ Администрация	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	996	-	(996)	-
Аренда СПБ Производство	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	7 929	-	(7 929)	-
Автомобиль Шкода КОДИАК	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Фрезерно-сверильный станок JET JMD-X1L	за 2023г.	-	-	1 668	-	(1 668)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Земельный участок 50:21:0070106:4411	за 2023г.	-	-	114	-	(114)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Земельный участок 50:21:0070106:4413	за 2023г.	-	-	30 717	-	(30 717)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Станок для покрытий 2023	за 2023г.	-	-	44 541	-	(44 541)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Пресс РА-900: The All in One Splice Press with air cooling system в комплектации	за 2023г.	-	-	256	-	(256)	-
Делитель конвейерных лент SC130	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA Ceed, VIN XWEN5816BN0015021	за 2023г.	-	-	557	159	(398)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA Vesta11182 VIN XTAGFK210P0685577	за 2023г.	-	-	295	-	(295)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
Снегоуборщик бензиновый DAST 330 DAEWOO	за 2023г.	-	-	2 033	-	(2 033)	-
	за 2024г.	-	-	1 145	-	(1 145)	-
Машина для резки Cutting machine 600 (корректировка)	за 2023г.	-	-	200	-	(200)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	122	122	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	403	-
в том числе:			
Фрезерно-сверильный станок JMD-2S	5261	403	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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



Руководитель _____
(подпись)

Авдеев Игорь-Викторович
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Авдеев Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

4. Запасы

[illegible]

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 _____
Авдеев Игорь Викторович
(подпись) (подпись) (подпись)
И.С.КЕРН (подпись)

28 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		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		слисание 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	66 681	(171)	70 798	-	(33 939)	(14)	(171)	4	1	103 532	(305)
	5530	за 2023г.	30 286	(8)	48 602	-	(15 050)	-	(7)	2 843	-	66 681	(171)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	59 872	(171)	50 427	-	(32 667)	(1)	(171)	-	1	77 632	(305)
	5531	за 2023г.	25 338	(8)	43 639	-	(9 104)	-	(7)	-	-	59 872	(171)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 631	-	8 784	-	(116)	(13)	-	-	-	10 287	-
	5532	за 2023г.	2 495	-	128	-	(1 992)	-	-	-	-	1 631	-
Прочая	5513	за 2024г.	5 178	-	11 588	-	(1 156)	(1)	-	-	3	15 613	-
	5533	за 2023г.	1 453	-	4 835	-	(3 953)	-	-	-	2 843	5 178	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2024г.	66 681	(171)	70 798	-	(33 939)	(14)	(171)	X	4	103 532	(305)
	5520	за 2023г.	30 286	(8)	48 602	-	(15 050)	-	(7)	X	2 843	66 681	(171)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	32 400	82 394	-	(15 100)	-	-	-	-	99 694
	5571	за 2023г.	322	50 000	-	(17 922)	-	-	-	-	32 400
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	32 400	-	-	(15 100)	-	-	-	-	17 300
	5572	за 2023г.	-	50 000	-	(17 600)	-	-	-	-	32 400
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	82 394	-	-	-	-	-	-	82 394
	5574	за 2023г.	322	-	-	(322)	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	96 997	53 815	964	(60 448)	(26)	-	4	1	91 307
	5580	за 2023г.	96 545	45 673	1 369	(49 433)	-	-	2 843	-	96 997
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	27 010	2 320	-	(18 932)	-	-	-	-	10 398
	5581	за 2023г.	24 002	10 003	-	(6 995)	-	-	-	-	27 010
авансы полученные	5562	за 2024г.	47 610	34 395	-	(37 544)	(26)	-	1	-	44 436
	5582	за 2023г.	49 468	30 544	-	(32 402)	-	-	-	-	47 610
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	22 158	5 615	1	(2 867)	-	-	-	-	24 907
	5583	за 2023г.	19 938	5 038	5	(5 667)	-	-	2 843	-	22 158
кредиты	5564	за 2024г.	114	-	963	(1 016)	-	-	-	-	61
	5584	за 2023г.	8	-	1 219	(1 114)	-	-	-	-	114
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	3 108	-	145	(3 253)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	106	11 485	-	(89)	-	-	3	1	11 506
	5586	за 2023г.	19	88	-	(1)	-	-	-	-	106
дивиденды	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	129 397	136 209	964	(75 548)	(26)	X	4	1	191 001
	5570	за 2023г.	96 867	95 673	1 369	(67 355)	-	X	2 843	-	129 397

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
(подпись) **Андреев Игорь Викторович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	155 743	119 990
Расходы на оплату труда	5620	96 371	79 574
Отчисления на социальные нужды	5630	17 654	14 232
Амортизация	5640	14 403	1 788
Прочие затраты	5650	14 022	29 034
Итого по элементам	5660	298 193	244 618
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	191 000	156 664
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(22 977)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 040	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	496 233	378 305

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



Руководитель Андреев Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 172	8 269	(8 060)	-	3 381



Руководитель _____
(подпись) **Авдеев Игорь Викторович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись) **Александр Игорьевич**
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Русконбельт» за 2024 год

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999 г.

Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В бухгалтерскую отчетность включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Русконбельт», ОГРН 5077746344187, ИНН 7722605720, КПП 772201001, (далее по тексту – Общество) с даты регистрации (21.03.2007г.) имеет место нахождения: 111024, Москва г, Авиамоторная ул, дом № 44, строение 1

1.2. Учредителем ООО «Русконбельт» является Авдеев Игорь Викторович, владелец 100 % доли в уставном капитале Общества. Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 70 тыс. рублей. Уставный капитал полностью оплачен. В Обществе, в соответствии с Уставом первоначальной редакции был сформирован резервный капитал в сумме 10,5 тыс. руб. Добавочный капитал не формируется.

Исполнительный орган – генеральный директор Авдеев Игорь Викторович
Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 64 человека.
Среднегодовая численность работающих за 2023 год составила 63 человека.

Численность работающих на отчетную дату составила 63 человек.
Численность работающих на 31.12.2023 составила 68 человек.

1.3. Основным видом деятельности Общества является производство конвейерных лент и приводных ремней, белтинга из вулканизированной резины (ОКВЭД 22.19.4), дополнительные коды ОКВЭД 46.69.2; 46.69.9; 28.22.7; 32.9

1.4. Деятельность не подлежит лицензированию.

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие виды деятельности:

Наименование	Доля выручки, %
Производство конвейерных лент и приводных ремней, белтинга из вулканизированной резины	56
Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин	44

1.5.Общество имеет обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс и не имеющие отдельного расчетного счета, по состоянию на 31.12.2024 г:

Обособленное подразделение г. Самара, КПП 631145001

Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург, КПП 780545001

1.6.Общество не имеет дочерние общества.

1.7.Общество не является участником совместной деятельности

1.8.Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

1.9.Общество в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность. По оценке руководства, Общество способно продолжать деятельность в обозримом будущем, по крайней мере в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1.Учетная политика организации сформирована исходя из:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Раскрытие основных элементов учетной политики Общества производится в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций».

2.2.Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется с применением автоматизированный программы учета 1С.

2.3.Учет основных средств:

К основным средствам относятся активы, удовлетворяющие требованиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» стоимостью более 100 тыс. руб.

Срок полезного использования по основным средствам определяется при признании объекта в качестве основного средства исходя из сроков, установленных в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», а также из ожидаемого срока использования этого объекта, или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий влияния агрессивной среды, или нормативно-правовых ограничений использования объекта (срок аренды).

Объекты основных средств отражаются в учете по первоначальной стоимости.

Способ начисления амортизации – линейный, кроме объектов, которые не подлежат амортизации.

Амортизация начисляется с первого числа месяца следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Ликвидационная стоимость по объектам определяется как сумма, ожидаемая к получению в результате его выбытия по истечении установленного срока полезного использования (включая стоимость оставшихся от выбытия материальных ценностей), за вычетом ожидаемых затрат на выбытие. При этом предполагается, что объект основных средств находится в состоянии, характерном для момента окончания срока полезного использования.

Элементы амортизации подлежат ежегодной проверке на отчетную дату, при выявлении фактов, требующих изменения элементов амортизации, последствия изменений отражаются путем изменения оценочных значений.

Объекты основных средств, учитываемые по первоначальной стоимости, подлежат ежегодной проверке на обесценение на отчетную дату. При выявлении признаков обесценения, в учете признается резерв под обесценение в величине, при которой балансовая стоимость актива не превышает его справедливой оценки.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- не инвестиционная недвижимость;
- земельные участки;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь.

С 2024 года учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Вложения в капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы отражаются в балансе соответственно в строках «Основные средства» и «Нематериальные активы». Капитальные вложения во внеоборотные активы подлежат оценке на обесценение на отчетную дату.

2.4. Учет аренды:

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Ставка дисконтирования по договорам лизинга определяется из условий договора и справедливой оценки предмета лизинга.

В отношении признания иных объектов ставка дисконтирования определяется как действующая ставка по кредитным продуктам для ООО «Русконбельт» от банка ПАО "Совкомбанк"

Права пользования активами амортизируются линейным способом.

Организация не признает в учете права пользования активами при соблюдении п.11 и п.12 ФСБУ 25/2018.

Права пользования активами отражаются в балансе по строке «Основные средства».

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

2.5. Учет нематериальных активов и НИОКР:

С 2024 г. Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Организация осуществляла переход в соответствии с п.53 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

К нематериальным активам относятся активы, удовлетворяющие требованиям п. 4 ФСБУ 14/2022. Согласно учетной политике Общества активы, стоимостью более 100 тыс. руб. и сроком полезного использования более 12 месяцев относятся к нематериальным активам.

НМА оцениваются по первоначальной стоимости, переоценка НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Срок полезного использования по объектам НМА определяется исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

Начисление амортизации НМА ведется линейным методом.

Элементы амортизации подлежат ежегодной проверке на отчетную дату, при выявлении фактов, требующих изменения элементов амортизации, последствия изменений отражаются путем изменения оценочных значений.

Нематериальные активы подлежат ежегодной проверке на обесценение на отчетную дату.

При выявлении признаков обесценения, в учете признается резерв под обесценение в величине, при которой балансовая стоимость актива не превышает его справедливой оценки.

2.6. Учет запасов:

Оценка запасов при признании осуществляется по фактической стоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии они оцениваются по скользящей средней себестоимости.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на изготовление.

Незавершенное производство отражается на отчетную дату по фактической себестоимости

Остатки запасов подлежат ежегодной проверке на обесценение на отчетную дату.

Авансы поставщикам по покупке запасов отражаются в бухгалтерском балансе обособлено по строке 1260 «Прочие оборотные активы»

2.7. Учет финансовых вложений:

Стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы (в случае невозможности определить текущую рыночную стоимость) либо исходя из последней оценки (в случае определения рыночной стоимости).

Финансовые вложения подлежат ежегодной проверке на обесценение на отчетную дату.

2.8. Учет резервов и обязательств:

Общество формирует резерв по сомнительным долгам при наличии сомнения в получении задолженности. Задолженность признается сомнительной на основании решения руководителя.

На 31.12.2024 резерв по сомнительным долгам – 305 тыс. руб.

Общество формирует резерв по отпускам исходя по нормативу отчислений в резерв на оплату труда, который определяется как доля расходов на отпускные и компенсации работникам в общей величине расходов на оплату труда за год.

На 31.12.2024 резерв по отпускам – 3 381 тыс. руб. (срок исполнения обязательств – 2025 год)

Общество формирует резерв по гарантийному ремонту по нормативу величины оценочного обязательства, который определяется в размере фактически понесенных затрат на гарантийный ремонт за последний год и утверждается генеральным директором.

На 31.12.2024 резерв по гарантийному ремонту -0 тыс руб.

2.9. Учет доходов и расходов:

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относятся поступления от продажи продукции, товаров, услуг, услуг по переработке из давальческого сырья

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Доходы от реализации отражены в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 4 ПБУ «Доходы организаций».

В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

В отчетном периоде выручка не денежными средствами не получалась.

В отчетном периоде Общество не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

Коммерческие и управленческие расходы списываются в бухгалтерском учете методом признания в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.10. Учет активов и обязательств в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выражена в иностранной валюте, представлена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Информация о курсах валют, установленных ЦБ РФ:

Курс валют, установленный ЦБ РФ	31.12.2024г.	31.12.2023г.	31.12.2022г.
Юань	13.4272	12,5762	9,8949
Доллар США	101.6797	89,6883	70,3375
Евро	106.1028	99,1919	75,6553
Тенге	0,2891	0,1977	

Пересчет выраженных в иностранной валюте активов и обязательств производится на дату совершения операции, а также на отчетную дату.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимость активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовый результат как прочие доходы и расходы и отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства:

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». По состоянию на 31.12.2024 проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств, по результатам проверки элементы амортизации не корректировались.

На отчетную дату проведена проверка основных средств на обесценение, признаки обесценения не выявлены, резерв под обесценение основных средств не создавался.

Учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Капитальные вложения в основные средства на 31.12.2024 г. составили 22 754 тыс. руб. и включают

- капитальные вложение на приобретение производственного оборудования = 4 912 тыс. руб.
- капитальные вложение на строительство инвестиционного объекта = 17 842 тыс. руб.

На отчетную дату проведена проверка капитальных вложений на обесценение, признаки обесценения не выявлены, резерв под обесценение не создавался.

Вложения в капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы отражаются в балансе соответственно в строках «Основные средства» и «Нематериальные активы».

Остаточная стоимость основных средств составила 228 237 тыс. руб. (включена в строку 1150 Баланса).

В отчетном периоде объектов основных средств и нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не имелось.

На балансе организации на отчетную дату не числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

На балансе организации на отчетную дату числится земельный участок КН 50:21:0070106:4903 стоимостью 69 002 тыс. руб. (включен в строку 1150 Баланса).

3.2. Права пользования активами:

Права пользования активами отражены в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» в сумме 85 876 тыс. руб.

Общая сумма арендных обязательств на 31.12.2024 г составила – 140 424 тыс. руб.

Проценты по аренде к начислению на 31.12.2024 г – 45 639 тыс. руб.,

НДС по будущим арендным обязательствам на 31.12.2024 г – 12 392 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе арендные обязательства представлены свернуто в сумме 82 393 тыс. руб. по строке 1450 «Прочие обязательства».

В отчетном периоде к учету приняты ППА на сумму 169 178 тыс. руб.

Величина признанных процентов составила 11 455 тыс. руб. и отражена по строке «2120» и «2220» Отчета о финансовых результатах.

ППА	Договор-основание	Ставка дисконта	Балансовая стоимость на 31.12.2024	Арендное обязательство на 31.12.2024
ВАРШАВА, ООО (аренда Питер офис)	№ 05/004-24 от 01 мая 2024г.	26%	1 317	825
Витебская Е.Ю. ИП (аренда производство Питер)	№ 15/07/24 от 15 июля 2024г.	26%	11 561	7 069
Гленорд* (аренда основного офиса и производства)	№ 64 от 01 августа 2022г	26%	60 642	39 233
ИП Борискин А.В. (аренда Самара)	№ 1 от 28 декабря 2024г.	26%	1 989	1 287
Колабрия (аренда склада готовой продукции г Москва)	№ б/н от 18 марта 2019г.	26%	52 523	33 980

3.3. Нематериальные активы:

В отчетном периоде нематериальных активов не имелось

3.4. Запасы:

Стоимость запасов на отчетную дату составила 237 970 тыс. руб. (строка 1210 Баланса).
На отчетную дату проведена проверка запасов на обесценение, признаки обесценения не выявлены, резерв под обесценение запасов не создавался.

Изменение способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не осуществлялось.

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженности:

Дебиторская задолженность является краткосрочной.

В результате годовой инвентаризации выявлены сомнительные задолженности, резерв по сомнительным долгам создан в размере 305 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на отчетную дату составила 103 531 тыс. руб.

Дебиторская задолженность включает:

- задолженность поставщиков – 13 619 тыс. руб.

- задолженность покупателей – 77 632 тыс. руб.

- прочая задолженность – 12 280 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность указана за вычетом резерва по сомнительным долгам в сумме 103 226 тыс. руб. (строка 1230 Баланса).

3.6. Прочие оборотные активы:

На 31.12.2024 г размер прочих оборотных активов составляет 72 851 тыс. руб. (строка 1260 Баланса).

Показатель включает:

- расходы будущих периодов – 239 тыс. руб.

- платежи (взносы) по прочим видам страхования – 268 тыс. руб.

- аванса под закупку Запасов - 72 344 тыс. руб.

3.7. Отложенные налоговые активы и обязательства:

В связи с применением ПБУ 18/02 в структуре внеоборотных активов сформированы отложенные налоговые активы.

Величина отложенных налоговых активов Общества на 31.12.2024 г составила 34 688 тыс. руб.

Величина отложенных налоговых обязательств на 31.12.2024 г составила 38 360 тыс. руб.

Возникновение отложенных налоговых активов и обязательств в основном вызвано: различием в сроках начисления амортизации основных средств и различием их первоначальной стоимости в бухгалтерском и налоговом учете, признанием в бухгалтерском учете прав пользования активами, которые не формируются в налоговом учете, различием в расчете курсовых разниц по обязательствам выраженных в иностранной валюте и др.

Отложенные налоговые активы и обязательства определены с учетом применения обществом ОСНО с уплатой налога на прибыль по ставке 25 % с 2025 года.

3.8. Нераспределенная прибыль:

В 2024 году на основании Решения единственного участника была распределена прибыль прошлых лет в сумме 43 000 тыс. руб. по итогам 2023 г. Обязательства по выплате исполнены частично полностью, задолженность перед учредителем на 31.12.2024 г. составляет 14 118 тыс. руб. и включена в показатель по строке 1520 «Кредиторская задолженность».

3.9. Заемные средства:

В составе заемных средств отражены следующие задолженности:

- долгосрочная задолженность – 17 300 тыс. руб. (строка 1410 Баланса);

- краткосрочная задолженность – 61 тыс. руб. (строка 1510 Баланса).

Характер заемных средств – целевой кредит по программе поддержки малого бизнеса на приобретение земельного участка (ипотека в силу закона)

Кредитный договор №1704/Кс-РКЛ/23 от 25.04.2023, срок кредита – до 24.04.2028, сумма кредита 50 000 тыс. руб. Процентная ставка 4% годовых по предоставленной субсидии на

срок 36 месяцев с даты заключения Кредитного договора, 10,25% годовых по окончании льготного периода на срок до 24.04.2028. Сроки погашения %- ежемесячно до 25 числа. Начисленные % по кредиту за 2024 г - 1 015 тыс. руб., задолженность по % на 31.12.24 - 61 тыс. руб.

Общество осуществляет досрочное частичное погашение по кредиту, сумма погашения основного долга по кредиту за 2024 г – 15 100 тыс. руб, задолженность по основному долгу на 31.12.24- 17 300 тыс. руб.

3.10. Кредиторская задолженность

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности представлена в Пояснении 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности, за исключением расчетов с учредителем, которые представлены ниже:

Кредиторская задолженность на 31.12.2023	Распределение дивидендов за 2024 год	Выплачено за 2024 год	Задолженность на 31.12.2024
16 929 тыс. руб.	45 812 тыс. руб.	43 000 тыс. руб.	14 118 тыс. руб.

3.11. Выручка:

Общество за отчетный год получило выручку по следующим видам деятельности:

Наименование показателя	Тыс. руб.
Производство конвейерных лент и приводных ремней, бельтинга из вулканизированной резины	433 126
Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин	337 177
ИТОГО	770 303

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

4.1. Существенные события после отчетной даты, требующие раскрытия в отчетности отсутствуют.

5. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

5.1. Текущий налог на прибыль за отчетный период составил 52 254 тыс. руб., что и отражено по строке «Текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах и соответствует данным, отраженным в налоговой декларации по налогу на прибыль.

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

6.1. Авдеев Игорь Викторович – учредитель, владеющий 100% долей, занимает должность генерального директора ООО «Русконбельт»

6.2. Связанной стороной является – ООО «Гленорд» (Общий учредитель).

Описание сделок со связанными сторонами за период – предоставление склада и офисного помещения в аренду (ООО «Гленорд» -арендодатель)

Задолженность на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Поступило услуг аренды за 2024 год, тыс. руб.	Оплачено услуг за 2024 год, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2024 г., тыс. руб.
9 387	11 485	15 939	4 933

Все сделки осуществлены на рыночных условиях. Резерв по задолженностям со связанными сторонами не формировался, списания задолженностей не было.

6.3. Вознаграждения управленческому персоналу в 2024 г. составили 7 315 тыс. руб. (в том числе НДФЛ и страховые взносы). Вознаграждения имеют краткосрочный характер, выплат долгосрочного характера не было.

7. СВЕДЕНИЯ О БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

7.1. Бенефициарный владелец – Авдеев Игорь Викторович является единственным участником.

Занимает должность генерального директора ООО «Русконбельт»

Раскрытие информации о бенефициаре:

Гражданство – РФ

Дата рождения – 24.05.1967

ИНН - 772444977613

8. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

8.1. Общество не имеет серьёзных внешних обязательств, специальная военная операция не оказывает влияния на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор ООО «Русконбельт»

/Авдеев И.В./

Главный бухгалтер ООО «Русконбельт»

/Костина И.Н./

28.03.2025 г.

