

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. 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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель



(подпись)

Марков Денис Алексеевич



(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

Изменения за период

[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.	-	17 999	-	(17 999)	-	-
	5250	за 2023г.	85	8 037	-	(8 122)	-	-
в том числе:								
Вытяжная местная вентиляционная установка В14	5241	за 2024г.	-	156	-	(156)	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Сервер 1С, архивации данных	5242	за 2024г.	-	953	-	(953)	-	-
	5252	за 2023г.	-	2 293	-	(2 293)	-	-
Заручочная площадка	5243	за 2024г.	-	14	-	(14)	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Машина ручная упаковочная пневматическая ПМУ.002	5244	за 2024г.	-	41	-	(41)	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Фильтр-рекулератор ФР-4-4000-Б-Тр со сборным баком	5245	за 2024г.	-	50	-	(50)	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Фрезерный станок с ЧПУ мод."Филато 1515 MTV	5246	за 2024г.	-	814	-	(814)	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Полуавтомат БИМАРК MIG-500 (источник - зав № V109.60101084, 141006344, мех. Поддачи - 6/н)	5247	за 2024г.	-	61	-	(61)	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Станок ленточнопильный АРС300 S.A.F.	5248	за 2024г.	-	111	-	(111)	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Резервуар охладитель НОРД 3500 (200У)	5249	за 2024г.	-	106	-	(106)	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
ПГА Дол №14 Помещение, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д.54/Карла Маркса, д.20А, №№ 36-46, S=60 м2(зат)		за 2024г.	-	550	-	(550)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D 14 MDF-X (53013ufc) 14"IPS i3-1215U/8Gb/256Gb SSD/UND/lo OS/серый космос		за 2024г.	-	46	-	(46)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D 16 MCLF-X (53013YDK) Core i5 12450H/16Gb/SSD512Gb/Intel UHD/16" IPS/lo OS		за 2024г.	-	59	-	(59)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Экструзионная линия полиэтиленовых труб и обочечек РЕ-140/900		за 2024г.	-	15 000	-	(15 000)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Станок ленточнопильный JET HVBС-912G №17060185		за 2024г.	-	40	-	(40)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Холодный склад Рек		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	85	-	-	(85)	-	-
Забор (ограждение) Рек		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8	-	(8)	-	-
Дробебет проходного типа для труб ø920 мм		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	175	-	(175)	-	-
Заливочная машина ПК-500		за 2024г.	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	292	-	(292)	-	-

Установка для активации внутренней поверхности ПЭ оболочки для улучшения характеристик адгезии к ППУ		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
ПТА 2023 Помещение, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д. 54/Карта Маркса, д. 20А, №№ 36-46, S=60 м2 (3 эт)		за 2023г.	-	120	-	-	(120)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
ПТА ДоП№9 Помещение, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д. 54/Карта Маркса, д. 20А, №№ 36-46, S=60 м2 (3эт)		за 2023г.	-	479	-	-	(479)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
ПТА с 2023_ Земельный участок 14 002 кв.м.		за 2023г.	-	495	-	-	(495)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Резервуар охладитель НОРД 3500(200У)		за 2023г.	-	255	-	-	(255)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Принтер лазерный HP Color LaserJet Enterprise M554dn (7ZU81A) A4 Duplex белый		за 2023г.	-	100	-	-	(100)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Электропривод типа КРЭП-ЭКГ-0220, комплектный регулируемый в комплекте с пультом управления		за 2023г.	-	59	-	-	(59)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Аппарат точечной сварки Digital modular 230		за 2023г.	-	108	-	-	(108)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Помещение, г. Тюмень, ул. Республики, д. 33, эт. 3, оф. 306, S=27 м2		за 2023г.	-	56	-	-	(56)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
ПТА Помещение, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д. 54, 2 этаж, оф. №8 S=16м2 (Коворкинг StreetArt)		за 2023г.	-	279	-	-	(279)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
ПТА с 2023_ Земельный участок 33093,00 кв.м.		за 2023г.	-	298	-	-	(298)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D 15 WOD-WD19 (53013GHC), 15" IPS i3 1115G4/8Gb/256Gb SSD/HD/WiFi/11/ grey		за 2023г.	-	2 978	-	-	(2 978)	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	42	-	-	(42)	-	-

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	966	2 768
в том числе:			
Сервер 1С, архивации данных	5261	953	2 293
Загрузочная площадка	5262	14	-
Заливочная машина ПК-500	5263	-	292
Дробебет проходного типа для труб Ø920 мм	5264	-	175
Забор (ограждение) Рек	5265	-	8
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Марков Денис Алексеевич
(расшифровка подписи)



Вопрос: Каким образом можно определить, что человек является носителем вируса?

Ответ: Для определения носительства вируса необходимо провести лабораторные исследования, такие как ПЦР-анализ или анализ крови на антитела.

Вопрос: Какие меры профилактики помогут избежать заражения?

Ответ: Основные меры профилактики включают соблюдение правил личной гигиены, использование масок и избегание тесного контакта с зараженными людьми.

Вопрос: Что такое инкубационный период?

Ответ: Инкубационный период — это время от момента заражения до появления первых симптомов заболевания.

Вопрос: Как долго сохраняется вирус в окружающей среде?

Ответ: Продолжительность сохранения вируса в окружающей среде зависит от типа вируса и условий окружающей среды.

Вопрос: Какие симптомы могут указывать на заражение?

Ответ: Симптомы могут включать лихорадку, кашель, насморк, усталость и другие признаки, характерные для конкретного заболевания.

Вопрос: Как правильно использовать маску?

Ответ: Маску следует надевать правильно, закрывая ею нос и рот, и избегать прикосновений к ней.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Марков Денис Алексеевич
(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[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
(подпись) Марков Денис Алексеевич
(печатный текст, подпись)

21 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				выбыло				На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные 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 задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	(174)	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	174	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	15	-	-	-	(438)	-	-	-	-	-	15	-
	5524	за 2023г.	438	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	312 561	(19 105)	316 144	3 175	(237 880)	(249)	(24 568)	-	-	-	393 751	(720)
	5530	за 2023г.	346 209	(19 021)	303 772	1	(334 794)	(2 861)	(72 608)	-	234	-	312 561	(19 105)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	292 379	(19 105)	294 430	-	(222 762)	(23)	(24 568)	-	-	-	364 024	(720)
	5531	за 2023г.	287 515	(19 021)	288 896	-	(284 032)	-	(72 608)	-	-	-	292 379	(19 105)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 341	-	22 800	-	(620)	(226)	-	-	-	-	25 295	-
	5532	за 2023г.	30 195	-	2 400	-	(26 469)	(2 784)	-	-	-	-	3 341	-
Прочая	5513	за 2024г.	16 841	-	(1 087)	3 175	(14 498)	-	-	-	234	-	4 431	-
	5533	за 2023г.	28 499	-	12 476	1	(24 293)	(76)	-	-	-	-	16 841	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	312 561	(19 105)	316 144	3 175	(237 880)	(249)	(24 568)	X	-	-	393 751	(720)
	5520	за 2023г.	346 209	(19 021)	303 772	1	(334 794)	(2 861)	(72 608)	X	234	-	312 561	(19 105)

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	720	720	19 105	19 105	19 021	19 021
в том числе:	5541	720	720	19 105	19 105	19 021	19 021
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и Движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
кредиты	5572	за 2023г.	9 498	-	-	(9 498)	-	-	-	-		
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	2 603		
	5574	за 2024г.	2 894	-	-	(292)	-	-	-	2 894		
прочая	5574	за 2023г.	8 639	2 894	-	(8 639)	-	-	X	-		
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	239 785		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	175 320	451 491	2 884	(389 822)	-	-	-	175 320		
	5580	за 2023г.	414 064	833 031	11 260	(1 079 861)	-	-	234	-		
в том числе:	5561	за 2024г.	58 632	120 774	-	(49 049)	-	-	-	130 258		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2023г.	109 267	42 003	-	(89 233)	-	-	-	58 632		
	5562	за 2024г.	2 187	46 526	-	(1 939)	-	-	-	46 785		
авансы полученные	5582	за 2023г.	128 351	1 863	-	(128 027)	-	-	-	2 187		
	5563	за 2024г.	21 206	1 559	-	(16 515)	-	-	-	6 250		
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2023г.	18 754	2 250	6	(38)	-	-	234	21 206		
	5564	за 2024г.	90 000	278 700	2 884	(320 084)	-	-	-	51 500		
кредиты	5584	за 2023г.	146 590	783 740	11 253	(851 583)	-	-	-	90 000		
	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5585	за 2023г.	-	-	-	(2 235)	-	-	-	4 992		
	5566	за 2024г.	3 295	3 932	-	(11 057)	-	-	-	3 295		
прочая	5586	за 2023г.	11 102	3 254	-	-	-	-	X	-		
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	239 785		
	5550	за 2024г.	175 320	451 491	2 884	(389 822)	-	-	-	175 320		
Итого	5570	за 2023г.	414 064	833 031	11 260	(1 079 861)	-	-	234	-		

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	-	-	-

Российская Федерация г.Екатеринбург
Общество с ограниченной ответственностью
«Дружба»
ИНН 76-01-000000
ОГРН 1111667300833

Руководитель
(подпись)
Марков Денис Алексеевич
(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	856 093	740 282
Расходы на оплату труда	5620	63 355	53 604
Отчисления на социальные нужды	5630	13 323	11 392
Амортизация	5640	17 278	18 662
Прочие затраты	5650	135 293	311 949
Итого по элементам	5660	1 087 342	1 335 889
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	211 777	202 410
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(48 549)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	9 940
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 250 570	1 348 239

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

Руководитель _____
(подпись)

Марков Денис Алексеевич

(расшифровка подписи)



21 марта 2024 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	54 394	55 472	(4 939)	(63 222)	41 706

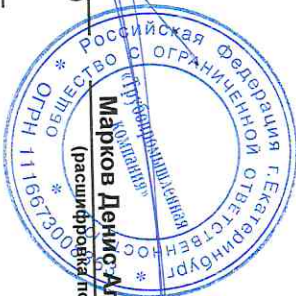
Руководитель

(подпись)

Марков Денис Алексеевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2024 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:				
	5801	-	-	-
	5810	-	-	27 017
Выданные - всего				
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Марков Денис Алексеевич
(расшифровка подписи)



21 марта 2024 г.

Руководитель

(подпись)

Марков Денис Алексеевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Трубопромышленная компания»
за 2024 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Трубопромышленная компания» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное предоставление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составлений бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Бенефициары ООО «Трубопромышленная компания»:

- ООО «ТПК-Система» -50%
- Марков Денис Алексеевич-50%

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1 Общие сведения о предприятии ООО «Трубопромышленная компания»

Юридический адрес Общества: 620026 г. Екатеринбург, Свердловская область, ул. Белинского, 54, оф.36;

Дата выдачи свидетельства о государственной регистрации – 13.05.2011г.;

Основной государственный регистрационный номер юридического лица -1116673008363;

Дата внесения записи в государственный реестр – 13.05.2011г.

1.2 Состав и компетенция органов управления

Исполнительный орган Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года представлен следующим образом:

Ф.И.О.	Должность
Марков Денис Алексеевич	Генеральный директор

1.3 Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2024 году составила 73 человек. Списочная численность работников по состоянию на 31.12.2024 г. составила 95 человек.

1.4 Виды деятельности, осуществляемые Обществом:

- код по ОКВЭД 25.61- Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы;
- код по ОКВЭД 46.72 – Торговля оптовая металлами и металлическими рудами.

1.5. Общество не создавало дочерние общества.

1.6. Общество в отчетном периоде имело обособленные подразделения (далее ОПП). ОПП не имеют статус филиала или представительства, не формируют отдельную бухгалтерскую отчетность и не составляют отдельный бухгалтерский баланс, в том числе:

1.6.1. ОПП Реж -623751, Свердловская обл. Реж, Калинина ул.,6;

Обособленное подразделение не является юридическим лицом, представительством, филиалом и не имеет самостоятельного баланса, а также не имеет расчетных счетов и иных счетов в банках.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 г. была подготовлена в соответствии с вышеуказанными Законом и Положениями.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику:

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Обществом применяется ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (далее - ФСБУ 6/2020) (п. 2 приказа Минфина России от 17.09.2020 N 204н). Одновременно с этим утрачивают силу ПБУ 6/01 "Учет основных средств" и Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденные приказом Минфина России от 13.10.2003 N 91н.

Согласно п. 8 ФСБУ 6/2020 Общество определяет СПИ для каждого объекта основных средств, а сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период должна определяться таким образом, чтобы только к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной нулю, или равной его ликвидационной стоимости (если она определена) (п. 32 ФСБУ 6/2020).

При этом сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации (п. 8 ФСБУ

6/2020).

Группы основных средств	Сроки полезного использования, лет
Здания и сооружения	3-25
Машины и оборудование	1-24
Транспорт	3-11
Прочее	3-50

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» применяется только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после 31.12.2021 г., без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с п.26 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Амортизация объектов основных средств, производится линейным способом.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Хозяйственные операции по нематериальным активам отсутствуют.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

В соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы" в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- сырье, материалы, полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка;
- готовая продукция;
- товары;
- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;
- затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий;

В соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

На конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является - номенклатурная единица.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения этого стандарта ФСБУ 5/2019 "Запасы" отражены в учете перспективно.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности.

Критерии создания резерва по сомнительным долгам:

- свыше 90 дней,
- не обеспеченная залогом,
- просроченная.

ДОХОДЫ

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от поступления денежных средств, связанные с производством продукции (работ, услуг) (далее - выручка).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

РАСХОДЫ

Порядок признания управленческих расходов: посредством суммы произведенных расходов на счет учета продаж -90 «Продажи» (метод директ-костинг). Порядок признания коммерческих расходов: посредством списания суммы произведенных расходов на счет учета продаж -90 «Продажи». Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они были фактически осуществлены, независимо от фактического времени оплаты денежными средствами и иной формы осуществления. Учет расходов ведется отдельно в разрезе статей затрат.

УЧЕТ ЗАЙМОВ И КРЕДИТОВ

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н, основная сумма долга по полученным от займодавцев займам и кредитам принимается ООО «Трубопромышленная компания» к бухгалтерскому учету в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

При формировании информации на счетах бухгалтерского учета задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

Полученные кредиты и займы отражаются в составе долгосрочной или краткосрочной задолженности исходя из условий договора: заключенные на срок не более 12 месяцев - краткосрочная, задолженность, на срок более 12 месяцев - долгосрочная задолженность. На каждую отчетную дату по долгосрочным обязательствам выделяется текущая часть, которая представляет собой сумму, подлежащую уплате в течение предстоящих 12-ти месяцев от даты отчетности (проценты и сумма основного долга к погашению). Такая сумма переносится из долгосрочной части в краткосрочную.

СПОСОБЫ ОЦЕНКИ ИМУЩЕСТВА

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отчисления в резерв по сомнительным долгам являются прочими расходами (п.11 ПБУ 10/99). Аналитический учет ведется по каждому сомнительному долгу. Общество восстанавливает суммы резерва на сумму оплаты задолженности и относит на прочие доходы.

Резерв на оплату отпусков. Отчисления в резерв производятся на последнее число года на счет 96. Резервы по прочим обязательствам формируются в максимально возможной оценке, исходя из консервативного подхода.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ЭКВИВАЛЕНТЫ

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев, и не относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

С целью приведения учетной политики Общества в соответствие с требованиями законодательства по бухгалтерскому учету, в учетную политику Общества были внесены изменения, связанные с применением с

3. ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Обществом применяется ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (далее - ФСБУ 6/2020) (п. 2 приказа Минфина России от 17.09.2020 N 204н). Одновременно с этим утрачивают силу ПБУ 6/01 "Учет основных средств" и Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденные приказом Минфина России от 13.10.2003 N 91н.

Согласно п. 8 ФСБУ 6/2020 Общество определяет СПИ для каждого объекта основных средств, а сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период должна определяться таким образом, чтобы только к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной нулю, или равной его ликвидационной стоимости (если она определена) (п. 32 ФСБУ 6/2020).

При этом сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации (п. 8 ФСБУ 6/2020).

В связи с применением нового ФСБУ Обществом произведены единовременные корректировки на 31.12.2022 г.:

- по срокам полезного использования с отнесением сумм разницы на нераспределенную прибыль;

В связи с указанными единовременными корректировками, данные бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2022 г. изменились на сумму амортизации в размере 77 166,67руб.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2024 года нематериальные активы отсутствуют.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Объектов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации, в составе основных средств на 31 декабря 2024 года нет. За 2024 г. Обществом введено в эксплуатацию основных средств на сумму 17 999,2 тыс. рублей.

По строке 1150 бухгалтерского баланса показана остаточная стоимость всех основных средств. Показатель строки формируется как разница между первоначальной стоимостью основных средств и амортизации, накопленной за все время их эксплуатации. Переоценка основных средств в 2024 году не производилась.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных

операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, представлена в Таблице 2.2 пояснений к балансу.

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде раскрыта в таблице

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2023 (тыс. руб.)	на 31.12.2022 (тыс. руб.)
Сырье и материалы	41 816	45 166	69 196
Незавершенное производство	26 362	8 625	17 893
Товары	30 737	331	2 069
Готовая продукция	14 470	13 670	12 969
Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	26 060	2 303	10 560
ИТОГО	139 445	70 095	112 687

Перед составлением отчета проведена инвентаризация товароматериальных ценностей, согласно приказа по организации.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2023 (тыс. руб.)	на 31.12.2022 (тыс. руб.)
Расчеты по авансам выданным	25 295	3 341	30 195
Расчеты с покупателями и заказчиками	364 024	292 379	287 515
Расчеты с прочими дебиторами	1 016	596	2 134
Расчеты по налогам и сборам	3 415	16 260	26 242
Резерв по сомнительным долгам	(720)	(19 105)	(19 021)
Итого	393 031	293 471	327 065

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к балансу.

Обществом созданы следующие виды резервов: резерв по сомнительным долгам. Отчисления в резерв по сомнительным долгам являются прочими расходами (п.11 ПБУ 10/99). Аналитический учет ведется по каждому сомнительному долгу. Общество восстанавливает суммы резерва на сумму оплаты задолженности и относит на прочие доходы. По состоянию на 31.12.2024 года создан резерв по сомнительным долгам в сумме 720 тыс. руб. Информация о наличии и движении просроченной дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице.

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2022г.	
		учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	720	720	19 105	19 105	19021	19021
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	720	720	19 105	19 105	19021	19021
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542						
прочая	5543						
	5544						

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ)

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) по состоянию на 31.12.2023г.:

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	на 31.12.2023 (тыс.руб.)	на 31.12.2022 (тыс.руб.)
Депозит		23 600	77 120

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2023 г.:

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2023 (тыс. руб.)	на 31.12.2022 (тыс. руб.)
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	5 784	1 247	61

10. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

Операции с прочими активам в отчетном периоде включали в себя расходы будущих периодов и НДС, начисленный по отгрузке АО Трест Коксхиммонтаж в сумме 122 917,79 руб.

Расходы будущих периодов	на 31.12.2023	на 31.12.2024
РБП "ЭТП ПАО НК Роснефть" на 1 год	19 366,05	
РБП «Контур.Диадок», модуль «Документооборот с ЭТП» по тарифному плану «Документооборот с торговыми	20 766,14	
РБП Доступ в систему "Е-Металл"	12 960,00	88 780,96
РБП Лицензия Seldon.Pro 1.7 10 мес	23 800,00	
РБП Лицензия Seldon.Pro 1.7 15 мес		15 455,65
РБП Лицензия Seldon.Pro 426 дн.		
РБП Лицензия для ЭВМ Компас-3D v21 #697	43 284,94	
РБП Лицензия на "КриптоПро CSP"	5 940,31	
РБП Лицензия на amoCRM Модуль "Документы для Интроверта"	11 608,34	
РБП Лицензия на ПО для ЭВМ amoCRM на 7 мес		231 197,14
РБП Лицензия на "Документооборот" на 1 год		
РБП Лицензия на "Контур-Фокус" на 1 год		
РБП Модуль корпоративный закупки на 12 мес.		
РБП Право исп. Контур.Диадок модуль Коннектор" на 1 год	11 666,67	14 774,19
РБП Право исп.прогр.ЭВМ "АС "Кабинет УЦ" (1 год)	19 563,43	22 619,35
РБП «Контур.Диадок»,модуль«Документооборот с ЭТП» 24мес по тариф/плану «Документооборот с торговыми		36 944,44
РБП Onlinecontract Модуль: Корпоративный закупки на 12 мес.		36 208,33
РБП Лицензия на ПО для ЭВМ "F5 Widgets Pack" тариф Триггеры на 7 мес		52 288,07
РБП Банковская гарантия на возврат аванса № 230910	92 729,47	
РБП Страхование ответственности 1 год	3 759,67	
РБП Банковская гарантия №1781632		50 808,27
РБП Банковская гарантия №1798347		5 409,83
РБП Банковская гарантия №1798348		3 350,81
РБП Право исп.порталаФГИС ЦС (1 год)		16 458,33
РБП Страхование ДМС		231 259,35
РБП Страхование имущества	36 221,18	3 562,50

РБП. Поручительство по Кредитному договору №72-20040/0005/22 от 21.04.2022		
РБП. Поручительство по Кредитному договору №81-20040/0013/20 от 27.03.2020г.	11 796,13	
АО Трест Коксохиммонтаж	122 917,79	122,917,79
Итого	436 380,12	932 035,01

11. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Наименование показателя	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2022 г.	5205
На 31 декабря 2023 г.	5205
На 31 декабря 2024 г.	5205

12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

Заемные средства Общества представлены кредитами и займами, полученными в том числе от связанных сторон (тыс.руб.)

Займодавец/ Кредитор	31.12.2023	Погашено	Получено	31.12.2024	Срок погашения займа/кредита
Краткосрочные заемные средства	90 000,00	320 084,1	281 584,1	90 000	
СОВКОМБАНК ПАО		229 597,2	281 097,2	51 500,00	
№539/ЕК2-ТКЛ/24 от 14.02.2024г		229 597,2	281 097,2	51 500,00	15.01.2025
ПАО БАНК ЗЕНИТ	90 000,00	90 486,9	486,9		
1/1/195581-МСП от 23.01.2023г	62 000,00	62 395,8	395,8		
3/1/195581-МЭР от 13.07.2023	28 000,00	28 091,1	91,1		
Итого	90 000,00	320 084,1	281 584,10	51 500,00	

Обеспечительные меры по полученным кредитам на 31.12.2024:

13. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Долгосрочные обязательства Общества на 31.12.2024г. отражены по Договору аренды

земельного участка №30 от 02.07.20 на сумму 2 603 тыс. руб.

14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу.
По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность на сумму 188 285 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024 г.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2023 (тыс. руб.)	на 31.12.2022 (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	130 258	58 632	109 267
Расчеты по авансам полученным	46 785	2 187	128 351
Расчеты по налогам и вносам	6 250	21 206	18 754
Расчеты с персоналом	4 796	1 563	57
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	196	1 732	11 045
Итого	188 285	85 320	267 474

Задолженность покупателей и заказчиков нереальная к взысканию списывается с баланса по мере признания ее таковой, а также в связи с истекшим сроком исковой давности (более 3 лет). Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками выраженная в иностранной валюте отсутствует. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами, задолженность по налогам и сборам – текущая.

15. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2024 г. включает:

Наименование показателя	на 31.12.2023 (тыс. руб.)
НДФЛ	723
Налог на добавленную стоимость	3 397
Страховые взносы	1 670
Налог на имущество	293
Взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	167
Итого задолженность по налогам	6 250

Налоги в 2024 году были перечислены своевременно. Вся задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2024 является текущей, просроченной задолженности по налогам Общество не имеет.

16. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н), Обществом внесены изменения в учетную политику. С 01.01.2022 г. для учета арендных отношений Общество применяло 25/2018.

Учет при получении имущества в аренду.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

1. Учет при получении имущества в аренду

1.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

(Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

1.2. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

(Основание: п. 15 ФСБУ 25/2018, Рекомендация БМЦ № Р-133/2021-ОКЛизинг "Справедливая стоимость предмета лизинга")

1.3. В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

(Основание: п. 15 IFRS 16, п. 6 Рекомендации БМЦ Р-130/2021-ОК Лизинг "Арендный и неарендный компоненты договора")

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды и иных данных.

Стоимость арендуемых помещений раскрывается в размере кадастровой стоимости, так как информация балансовой стоимости отсутствует в договорах аренды и актах приемки-передачи

Обществом в 2024 году были арендованы земельные участки по адресам:

- Россия, Свердловская область, р-н Режевской, г. Реж, ул.Калинина,6. Кадастровый номер 66:22:1922001:227. Общей площадью 14002 кв. м. кадастровой стоимостью 5 275 533,54 руб.;
- Россия, Свердловская область, р-н Режевской, г. Реж, ул.Калинина,6/2. Кадастровый номер 66:22:1922001:235. Общей площадью 33093,00 кв. м кадастровой стоимостью 10 878 992,82 руб.;

Основные средства, полученные в аренду нежилые помещения по адресам:

- Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул.Белинского, д.54/Карла Маркса, д.20А, №№ 36-46, S=60 м2 (3 этаж)
- Россия, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Республики, д.33, эт.3, оф.306, S=27 м2

Наименование ППА	Первоначальная стоимость по договору (руб.)	Списано (руб.)	Остаточная стоимость (руб.)	Начисленные проценты
ППА Земельный участок 14 002 кв.м.	255 174,15	255 174,15	0	17 391,83
ППА Земельный участок 33093,00 кв.м	2 977 561,32	794 016,33	2 183 544,99	487 220,83
Помещение, г. Тюмень, ул. Республики, д. 33, эт. 3, оф.306, S=27 м2	278 591,08	278 591,08	0	11 893,50
ППА Помещение, г. Екатеринбург, ул.Белинского, д.54/Карла Маркса, д.20А, №№ 36-46, S=60 м2 (3 этаж)	549 879,14	299 934,07	249 945,07	35 553,54
ППА Помещение, г. Екатеринбург, ул.Белинского, д.54/Карла Маркса, д.20А, №№ 36-46, S=60 м2 (3 этаж)	494 927,13	494 927,13	0	10 718,68
ИТОГО	4 556 132,82	7 219 809,97	2 433 490,06	562 778,38

17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

(тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Выручка за 2024 г.	1 316 112	1 151 382	164 730

В том числе: готовая продукция	866 685	769 712	96 973
Товары	263 155	211 777	51 378
Услуги	186 272	169 893	16 379

(тыс. руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Выручка за 2023 г.	1 453 715	1 171 368	282 347

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

Наименование показателя	Код	2024г. (тыс.руб.)	2023г. (тыс.руб.)	2022г. (тыс.руб.)
Материальные затраты	5610+5665	1 069 870	942 692	1 130 687
Расходы на оплату труда	5620	63 355	53 604	37 251
Отчисления на социальные нужды	5630	13 323	11 392	7 728
Амортизация	5640	17 278	18 662	15 509
Прочие затраты	5650	135 293	311 949	265 866
Итого по элементам	5660	1 087 342	1 135 889	1 457 041
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(48 549)		(16 923)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		9 940	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 250 570	1 348 239	1 440 118

Прочие доходы

Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах)	2024г. (тыс.руб)	2023г. (тыс.руб)
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	1 814,2	
Выручка от реализации доли ООО		60 800
Выручка от реализации имущественных прав	48 217,0	370 687
Доходы от переуступки прав требования		
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации		155,5
Доходы от услуг хранения		87,3
Прибыль (убыток) прошлых лет		275,6
Курсовые разницы положительные	95,7	20,6
Возмещение госпошлины	138,4	342,6
Прочие внереализационные доходы	42 340,2	21 669,5
Реализация ТМЦ	63 127,8	49 668,0
Резервы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию		
Резерв под обесценение ТМЦ	24 565,1	72 606,3
Резервы по сомнительным долгам		
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	88,1	3 408,7
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	3 174,5	1,3
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	183 561,0	542314,9
Итого :		

Прочие расходы

Прочие расходы (стр. 2350 отчета о финансовых результатах)	2024г. (тыс.руб)	2023г. (тыс.руб)
Доходы (расходы), связанные с реализацией (ликвидацией) ОС	1 546,0	
Прибыль (убыток) прошлых лет		73 000,0
Расходы, связанные с выбытием долей	2 622,7	9 495,3
Прочие расходы	855,8	1 843,5
Расходы на услуги банков	38 490,4	23 528,6
Реализация ТМЦ		
Реализация ОС	4 206,2	12 903,0
Комиссия по факторингу	6,8	3300,0
Курсовые разницы	6 183,0	72 692,0
Резервы по сомнительным долгам	48 217,0	370 687,0
Списание прав требования долга	248,2	2 895,8
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		

Резерв на гарантийный ремонт	49 668,0	4 526,0
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	526,5	76,8
Госпошлина	34,4	
Итого :	152 605,0	574 948,0

18. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

	Оценочные обязательства и резервы	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2023 (тыс. руб.)
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам, в т.ч.:	3 273,3	2 501,7
1	Оценочные обязательства по вознаграждениям	2 708,5	2065,7
2	Оценочные обязательства по страховым взносам	564,8	436
	Резервы предстоящих расходов прочие		
	Резерв по гарантийному ремонту (ожидаемые расходы)	38 432,6	51 892,0
	Резерв под обесценение ТМЦ		
	Итого Резервы предстоящих расходов	41 706,0	54 394,3

19. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разниах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разниаы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.
(Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.
(Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Налоговая стоимость актива определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если они не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы,

которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах. (Основание: п. 8 ПБУ 18/02, п. п. 7, 8 МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль», п. 7.1 ПБУ 1/2008)

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	За 2023 год	За 2024 год
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(12 352)	(18 835)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	14 005	19 967
Суммарная величина изменений ОНО и ОНА	-3 481	-2 547

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль составили:

- постоянные – 2 544 тыс. руб.;
- временные (налогооблагаемые) 3 101 тыс. руб.

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс. руб.)	на 31.12.2023 (тыс. руб.)	на 31.12.2022 (тыс. руб.)
Прибыль до налогообложения за год	94 175	61 759	56 986
Совокупный финансовый результат периода	71 981	48 719	43 530

20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о выданных связанным сторонам и полученных от них займах пункте 11 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. По операциям со связанными сторонами цены определялись на коммерческих условиях.

Продажи и прочие доходы от операций со связанными сторонами за 2024 год

Продажи и прочие доходы от операций со связанными сторонами	Сумма операций за 2024 год (без НДС) (тыс. руб.)
ТПК-Элемент ООО (ИНН 6677005438)	
Продажа ТМЦ	40 642.5
Продажа товаров, готовой продукции	408 133.3
Итого:	448 775.80

Закупки и прочие расходы от операций со связанными сторонами за 2024 год

Закупки и прочие расходы от операций со связанными сторонами	Сумма операций за 2024 год (без НДС) (тыс. руб.)
ТПК-СИСТЕМА ООО (ИНН 6685176042)	
Прочие общехозяйственные услуги	41 844,0
Итого:	41 844,0
ТПК-Элемент ООО (ИНН 6677005438)	
Приобретение ТМЦ	194 851,2
Приобретение ОС	363,1
Итого:	195 214,3

Размер вознаграждений, выплаченный основному управленческому персоналу в 2024 году:
 - заработная плата начислена в сумме 678 тыс. руб.,

20. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской (финансовой) и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

По состоянию на 31 декабря 2024г. Общество не участвует в судебных разбирательствах

21. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования ЦБ РФ, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Руководство считает, что сложившиеся обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. В первую очередь, это связано со следующими последствиями санкционной политики в отношении Российской Федерации:

- снижение курса рубля;
- затруднение с импортом товаров/сырья и материалов;
- повышение ставок по привлечению заемных средств.

Руководство планирует предпринять следующие меры для стабилизации финансового состояния Общества в условиях существенной неопределенности:

- поиск новых поставщиков товаров/сырья и материалов (из Российской Федерации и стран, которых не коснулась санкционная политика);
- увеличение доли авансов со стороны заказчиков;
- пересмотр маркетинговой политики;
- пересмотр прайс-листа на продукцию в сторону увеличения цен;
- получение финансовой помощи со стороны собственников компании.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

22. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

1. Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

1.1. Рыночный риск

Рыночный риск - риск, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты.

Валютный риск

Общество не оказывает услуги за средства, деноминированные в иностранной валюте. Валютный риск отсутствует.

1.2. Кредитный риск

Кредитный риск - это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности).

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Кредитное качество клиента оценивается на основе подробной формы оценки кредитного рейтинга. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Подверженность кредитному риску

Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря 2024г. представлена балансовой стоимостью каждого вида активов.

1.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она является низкой.

2. Другие виды рисков

2.1. Правовые риски

2.1.1. Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как существенные.

2.1.2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять

более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

2.2. Страновые и региональные риски

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является нестабильной, российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как высокая, и рассматриваем эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

2.3. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы

оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Руководитель
25 марта 2025 г.



Марков Денис Алексеевич