Общество с ограниченной ответственностью
«Научно-производственное предприятие «СтэлсПромМаш»
ул. Пушкарская, д. 138, офис 2 этаж, г. Пермь, 614077, Россия
www.spm-valve.ru

Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

1. Общие сведения.

Основным видом деятельности ООО ПНН "СтэлсПромМаш" является производство арматуры трубопроводной (арматуры).

Уставный капитал общества составляет 1 000 000,00 (Один миллион) рублей. Уставный капитал Общества оплачен полностью. Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

Информация об участниках Общества на 31.12.2024 года

Наименование учредителя	% в уставном капитале
Сидоров Андрей Павлович ИНН 590606282530	50%
Тарасова Наталия Вячеславовна ИНН 590601477906	50%

Среднесписочная численность работников за 2024г. составила 55 человека.

2.Учетная политика Общества.

Учетная политика Общества утверждена Приказами Генерального директора от 30.12.2023 №33,№37.

Учетная политика сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных

средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Учетная политика Общества соответствует требованиям ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации".

В составе учетной политики утверждены:
-методы оценки активов и обязательств;
-рабочий план счетов;
-порядок инвентаризации имущества и обязательств;
-правила документооборота и технология обработки учетной информации;
-порядок контроля за хозяйственными операциями.

Обществом установлены в достаточном объеме мероприятия по защите от несанкционированного доступа или уничтожения документов, данных учета, активов.

Форма учета, автоматизированная с применением программы 1С Предприятие ,1С Зарплата,1С Управление торговлей.

Применяются унифицированные формы первичных документов.

Имущество принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств в размере более 100 тыс. рублей за единицу.

В результате изменений учетной политики Общества с 01.01.2024, в части принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств имущества стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, была произведена передача в малоценное оборудование имущества первоначальная стоимость которого не превышает 100 тыс. руб. Проведена оценка существенности и влияние изменений на показатели бухгалтерской отчетности за 2022-2023 г.г. для определения ретроспективного или перспективного перехода в рамках пересмотра лимита основанных средств с 01.01.2024г. В рамках проведенного анализа показатель существенности не превышает 5%, на основании этого сделано заключение, что ретроспективный переход не требуется.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Срок полезного использования основных средств и ликвидационная стоимость определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя с учетом ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Переоценка основных средств не производится.

Формирование в бухгалтерском учете информации и учета договоров аренды Общество производит в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" (далее – ФСБУ 25/2018), утвержденным приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н. Общество не отражает ретроспективно последствия изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета. Общество применяет упрощенный порядок учета в отношении договоров краткосрочной аренды (менее 12 месяцев).Общество в течение срока аренды признает арендные платежи по таким договорам расходами отчетного периода в зависимости от вида деятельности, для которой актив используется.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, в соответствии требованиями ФСБУ 5/2019.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение

в стоимости материальных ценностей".

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Не включаются в фактические затраты на приобретение запасов общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением запасов.

В фактическую себестоимость запасов, включаются также фактические затраты на доставку запасов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Фактическая себестоимость запасов, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению.

Контроль над сохранностью материалов осуществляется в административном порядке до их полного использования.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Обществом после признания на каждую отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость;
- чистая стоимость продажи.

Чистая цена продажи определяется Обществом, как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

На 31.12.2024 Обществом не создавался резерв под снижение стоимости запасов.

При списании товаров их оценка производится по цене фактического приобретения каждой единицы.

По состоянию на 31.12.2024, на забалансовых счетах числятся материальные ценности на сумму 23 573 тыс. руб.

Обществом создается резерв оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков.

На 31.12.2024 года Общество создало оценочное обязательство на оплату отпусков в сумме 973 тыс. руб.

Резерв на оплату отпусков в текущем году создавался ежемесячно. Остаток резерва на конец 2024 года будет использован в 2025 году.

Сумма оценочного обязательства по отпускам рассчитывается ежемесячно, на последний день месяца путем умножения среднедневного заработка на количество неиспользованных дней по каждому работнику. Основная сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов, при этом страховые взносы рассчитываются по общеустановленным тарифам. Сумма резерва оценочных обязательств и страховые взносы на резерв, отраженные в бухучете до отчетной даты, корректируются до величины вновь рассчитанного резерва оценочных обязательств и страховых взносов на резерв:

- в сторону увеличения - разница учитывается в расходах;
- в сторону уменьшения - разница учитывается в прочих доходах.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям Общество относит банковские депозиты на любой срок.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Финансовый результат от продажи товаров, работ, услуг определяется по отгрузке.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет доходов организаций" (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы Общества, в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества от реализации товаров работ услуг признаются в бухгалтерском учете на дату отгрузки в соответствии с условиями договора.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов организаций" (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 "Основное производство" и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы",44 "Расходы на продажу".

Прямые расходы, собираемые на счете 20 "Основное производство", включаются в состав строки 2120 "Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг» отчета о прибылях и убытках Общества.

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете счета 26 "Общехозяйственные расходы" и отражаются в составе строки 2220 "Управленческие расходы" отчета о прибылях и убытках Общества.

Расходы, первоначально учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы", по итогам месяца полностью списываются на счет 90 "Продажи" субсчет "Управленческие расходы".

Расходы на продажу собираются на отдельном аналитическом счете счета 44 "Расходы на продажу" и отражаются в составе строки 2210 "Коммерческие расходы" отчета о прибылях и убытках Общества.

Расходы, первоначально учитываемые на счете 44 "Расходы на продажу", по итогам месяца полностью списываются на счет 90 "Продажи" субсчет "Коммерческие расходы".

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется ежеквартально.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В отчетном периоде, резервы по сомнительным долгам не создавались.

Затраты по полученным займам и кредитам, признаются расходами того периода, к которому они относятся, и классифицируются как проценты к уплате в

отчете о финансовых результатах.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, Общество относит в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были понесены указанные расходы.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов к уплате согласно условиям договоров.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе Общества развернуто на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Изменения отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств и текущий налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах.

Текущий налог на прибыль определяется, исходя из величины условного расхода, скорректированной на суммы постоянных налоговых обязательств (активов), отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств и отражается в отчете о прибылях и убытках.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете по правилам, установленным ПБУ 18/02, и соответствует сумме начисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В связи с началом применения ФСБУ 14/2022 объекты бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны НМА, но ранее учитывались в составе активов других видов (на счете 97.21), переклассифицируются в НМА. В качестве первоначальной стоимости признается балансовая стоимость соответствующего объекта на момент его переклассификации, определяется оставшийся срок полезного использования (подпункт "б" пункта 53ФСБУ 14/2022). Объекты учета, которые ранее учитывались в составе НМА или в составе активов других видов (на счете 97.21), но исходя из ФСБУ 14/2022 таковыми не являются списываются в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации или переклассифицируются в другой вид актива (подпункт "в" пункта 53 ФСБУ 14/2022).

Общество не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб. (пункты 4, 7 ФСБУ 14/2022, далее – малоценные НМА).

Затраты на приобретение, создание малоценных НМА признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Обществом в межотчетный период проведена переклассификация части активов в НМА, а также произведено списание активов не отвечающих требованиям ФСБУ 14/2022 по признанию их НМА на нераспределенную прибыль в сумме 1 607 тыс. руб.

Расходы, которые подлежат равномерному списанию в течение всего срока использования активов (условные права), Общество считает дебиторской задолженностью и отражает на счете 97.21 "Прочие расходы будущих периодов"

3. Раскрытие существенных показателей отчетности и финансовых результатов.

В отчетном году Общество достигло следующих финансовых показателей:

Выручка составила 741 825 тыс. руб., в том числе:

- реализация покупных товаров 1 849 тыс. руб.;
-реализация продукции 739 806 тыс. руб.;
- прочая реализация 170 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила 465 498 тыс. руб., в том числе:
-себестоимость товаров 1 688 тыс. руб.;
-себестоимость продукции 463 810 тыс. руб.

Прочие доходы составили 14 723 тыс. руб.:
-доходы связанные с продажей валюты 10 401 тыс. руб.;
- доходы связанные с реализацией имущества 2 118 тыс. руб.;
-прочие внереализационные доходы 2 180 тыс. руб.;
-проценты к получению 24 тыс. руб.

Прочие расходы составили 26 604 тыс. руб.:
- расходы связанные с реализацией имущества 1 354 тыс. руб.;
-проценты к уплате 3 694 тыс. руб.;
-расходы связанные с продажей валюты 10 423 тыс. руб.;
- услуги банка 4 497 тыс. руб.;
- прочие расходы 6 636тыс.руб.

В 2023 году Общество достигло следующих финансовых показателей:

Выручка составила 363 069 тыс. руб., в том числе:
- реализация покупных товаров 12 040 тыс. руб.;
-реализация продукции 350 349 тыс. руб.;
- прочая реализация 680 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила 209 495 тыс. руб., в том числе:
-себестоимость товаров 9 579 тыс. руб.;
-себестоимость продукции и услуг 199 916 тыс. руб.

Прочие доходы составили 30 164 тыс. руб.:
-доходы связанные с реализацией имущества 29 488 тыс. руб.;
-прочие внереализационные доходы 467 тыс. руб.
-проценты к получению 209 тыс.руб.

Прочие расходы составили 35 531 тыс. руб.:
- расходы связанные с реализацией имущества 28 229тыс. руб.;
- услуги банка 2 651 тыс. руб.;
- проценты к уплате 3 286 тыс. руб.;
- прочие расходы 1 365тыс. руб.

Прибыль до налогообложения в 2024 году составила 132 434 тыс. руб., в 2023 году 36 787 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в отчетном периоде составил 26 990 тыс. руб. В 2023 году текущий налог на прибыль составил 6 009 тыс. руб.

Расходы (доходы) по налогу на прибыль состоят из текущего и отложенного налога на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой

декларации по этому налогу.

Отложенные налоговые активы и обязательства признаются в отношении возникших вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц соответственно. Отложенные налоговые активы признаются при условии существования достаточной вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах. Отложенные налоговые обязательства признаются, как правило, в отношении всех налогооблагаемых разниц.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведётся балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

В отчете о прибылях и убытках расход (доход) по отложенному налогу на прибыль определяется как изменение, соответственно, произведения величины вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде и налоговой ставки, действующую на отчетную дату.

В бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы. Сальдированная сумма отложенного налогового актива или отложенного налогового обязательства отражается в качестве внеоборотных активов или долгосрочных обязательств соответственно.

Отложенные налоги на прибыль оцениваются по ставкам налога на прибыль тому виду дохода, который ведет к уменьшению или полному погашению вычитаемой или налогооблагаемой временной разницы в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах. Ставка налога на прибыль в 2024 г. составляла 20%.

В связи с тем, что в 2025 году ставка налога на прибыль устанавливается в размере 25%. Был произведен пересчет отложенного налогового актива по ставке 25%.

В отчетном периоде фонд оплаты труда работников аппарата управления составил 2 478 тыс.руб.

4.Инвентаризация.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена инвентаризация основных средств, материально-производственных запасов. Недостач и излишек не выявлено. Проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженностей. Вся дебиторская задолженность признана текущей. Основания для создания резерва по сомнительным долгам отсутствуют.

5.Основные средства.

С учетом требований ФСБУ 6/2020 "Основные средства " Обществом проанализирован срок полезного использования и ликвидационная стоимость основных средств числящимся на балансе Общества по состоянию на 31.12.24г. Отражено изменение параметров амортизации. Основных средств подлежащих обесценению не выявлено.

Информация о структуре и движении основных средств приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

6.Дебиторская и кредиторская задолженности.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в

суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Вся дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 является текущей и будет погашена в установленные договорами сроки.

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности приведена в табличном приложении Пояснения 5 "Дебиторская и кредиторская задолженность".

7.Судебные разбирательства, выданные гарантии.

По состоянию на 31.12.2024 Общество не имеет судебных споров, гарантий, обязательств в пользу третьих лиц.

Совместная деятельность Обществом не велась.

8.Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества.

Финансовые риски Общества подразделяются на рыночные, кредитные, и риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, курсов иностранных валют, процентных ставок, цен и ценовых индексов.

Валютные риски возникают вследствие неблагоприятного изменения стоимости валюты, применяемой в отношениях с заказчиками, поставщиками, по отношению к той валюте, в которой Обществом производятся финансовые операции. Общество управляет риском изменения процентных ставок, формируя сбалансированный портфель кредитов и займов с фиксированными и плавающими процентными ставками.

Процентные риски возможны по причине неблагоприятного изменения процентных ставок, которое может отрицательно сказаться на финансовых показателях Общества.

Инфляционные риски существуют вследствие влияния инфляционных процессов на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

В хозяйственной деятельности Общества возможны ситуации, при которых Общество оказывает услуги, отгружает продукцию на условиях последующей оплаты. В этом случае возникает временной разрыв между моментом отгрузки продукции (товаров, работ, услуг) заказчику, покупателю до момента их полной оплаты.

В целях минимизации указанного риска Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на то, чтобы деятельность осуществлялась на условиях предварительной оплаты (в том числе, частичной), а также на оптимизацию сроков взаиморасчетов.

Кроме того, Обществом предусмотрено формирование цены на услуги, товары, работы, в которой участвует инфляционная составляющая.

Риски ликвидности возможны при нехватке финансовых средств для исполнения текущих обязательств.

В целях минимизации указанного риска применяются процедуры бюджетирования, прогнозирования движения денежных средств, составления финансово-производственных планов, позволяющие своевременно выявить недостаток ликвидности и привлечь или перераспределить необходимые финансовые ресурсы.

Кредитные риски связаны с возможными финансовыми потерями Общества при неисполнении контрагентами своих обязательств. Данный риск связан с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью.

Снижение риска неплатежей со стороны покупателей, которые также приводят к проблемам с ликвидностью, достигается оптимизацией сроков взаиморасчетов.

Правовые риски Общества обусловлены с возможным принятием нормативно-правовых актов, актов и решений судебных органов, которые могут повлиять на налоговый, валютный режимы работы Общества.

В отчетном периоде Общество не участвовало в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Прочие риски, связанные с непрерывностью деятельности

В связи с проведением специальной военной операции, в 2024 году США, Странами Евросоюза и другими странами введен ряд санкций в отношении РФ. Санкции включают в себя масштабные ограничения финансовой системы РФ, деятельности ряда российских и иностранных компаний и отдельных отраслей экономики, а также закрытия воздушного пространства, персональные санкции против руководства России и отдельных физических лиц.

Обществом проведен анализ рисков влияния санкций на возможность осуществления непрерывности деятельности Общество.

В 2024 году отсутствовали факты снижение выручки от реализации вследствие введения санкционных ограничений.

Общество расценивает выше названные обстоятельства в качестве не корректирующего события, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство продолжает следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры по снижению возможных негативных последствий.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступности финансовых ресурсов.

9. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты на момент подписания отчетности существенного влияния на развитие Общества в ближайшем будущем и на долгосрочную перспективу не оказали.

10. Заключительная часть.

По состоянию на 31.12.2024 года Общество полностью платежеспособно, исправно исполняет свои обязательства по исчислению и уплате налогов в бюджет и внебюджетные фонды, задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами отсутствует.

Приложение: Пояснения 1" Нематериальные активы", Пояснения 2 "Основные средства", Пояснения 4 "Запасы", Пояснения 5 "Дебиторская и кредиторская задолженность", Пояснения 7 "Оценочные обязательства".

Генеральный директор Н.В. Тарасова

Главный бухгалтер Е.А. Киселева

26.03.2025

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	115	(33)	7 885	-	-	(1 380)	-	-	-	8 000	(1 413)
	5110	за 2023г.	115	(21)	-	-	-	(12)	-	-	-	115	(33)
в том числе: Нематериальные активы	5101	за 2024г.	115	(33)	7 885	-	-	(1 380)	-	-	-	8 000	(1 413)
	5111	за 2023г.	115	(21)	-	-	-	(12)	-	-	-	115	(33)

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Тарасова Наталия Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	118 332	(15 277)	120 035	(602)	470	(19 486)	-	-	-	237 765	(34 158)
	5210	за 2023г.	29 119	(6 779)	89 213	-	-	(8 499)	-	-	-	118 332	(15 277)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	111 942	(12 456)	118 476	(505)	373	(18 616)	-	-	-	229 913	(30 563)
	5211	за 2023г.	22 729	(4 752)	89 213	-	-	(7 704)	-	-	-	111 942	(12 456)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	3 325	(1 906)	-	(97)	97	(487)	-	-	-	3 325	(2 296)
	5212	за 2023г.	3 325	(1 408)	-	-	-	(498)	-	-	-	3 325	(1 906)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	2 968	(915)	-	-	-	(343)	-	-	-	2 968	(1 258)
	5213	за 2023г.	2 968	(618)	-	-	-	(297)	-	-	-	2 968	(915)
Сооружения	5204	за 2024г.	-	-	941	-	-	(40)	-	-	-	941	(40)
	5214	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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.	2 704	2 312	-	2 704	2 312
	5250	за 2023г.	637	2 704	-	637	2 704
в том числе: Станция насосная гидравлическая с электроприводом, 70-700 бар, 2 порта LP3-2 WREN	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	637	-	-	637	-
Установка компрессорная Pmax 35МПа ПКТБА-УК-3-В1	5242	за 2024г.	2 704	-	-	2 704	-
	5252	за 2023г.	-	2 704	-	-	2 704
Покрасочная камера	5243	за 2024г.	-	1 107	-	-	1 107
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вентиляция окрасочно-сушильной камеры	5244	за 2024г.	-	1 205	-	-	1 205
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 646	17 890	35 659
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Тарасова Наталия Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	199 566	-	199 566	1 796 558	(1 694 275)	-	-	X	301 849	-	301 849
	5420	за 2023г.	111 074	-	111 074	841 475	(752 983)	-	-	X	199 566	-	199 566
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	187 415	-	187 415	610 267	(517 812)	-	-	259 460	279 871	-	279 871
	5421	за 2023г.	108 141	-	108 141	335 907	(256 633)	-	-	79 037	187 415	-	187 415
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	434 664	(434 263)	-	-	-	402	-	402
	5422	за 2023г.	-	-	-	169 254	(169 254)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	2 590	-	2 590	1 687	(4 276)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	12 171	(9 581)	-	-	-	2 590	-	2 590
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	9 560	-	9 560	749 326	(737 310)	-	-	-	21 577	-	21 577
	5425	за 2023г.	2 932	-	2 932	323 170	(316 542)	-	-	-	9 560	-	9 560
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	614	(614)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	973	(973)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Тарасова Наталия Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	186 115	-	55 976	-	(171 625)	-	-	-	-	-	70 466	-
	5530	за 2023г.	104 235	-	170 763	-	(88 883)	-	-	-	-	-	186 115	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	41 345	-	43 015	-	(38 710)	-	-	-	-	-	45 650	-
	5531	за 2023г.	14 619	-	34 644	-	(7 917)	-	-	-	-	-	41 345	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	144 571	-	12 713	-	(132 858)	-	-	-	-	-	24 426	-
	5532	за 2023г.	89 514	-	136 021	-	(80 963)	-	-	-	-	-	144 571	-
Прочая	5513	за 2024г.	198	-	248	-	(56)	-	-	-	-	-	391	-
	5533	за 2023г.	102	-	99	-	(2)	-	-	-	-	-	198	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	186 115	-	55 976	-	(171 625)	-	-	X	-	-	70 466	-
	5520	за 2023г.	104 235	-	170 763	-	(88 883)	-	-	X	-	-	186 115	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	197 267	-	-	(11 000)	-	-	-	-	186 267
	5572	за 2023г.	120 000	104 600	-	(27 333)	-	-	-	-	197 267
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	289 814	129 826	3 694	(180 287)	-	-	-	-	243 047
	5580	за 2023г.	158 590	186 241	3 286	(58 304)	-	-	-	-	289 814
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	101 686	8 029	-	(99 588)	-	-	-	-	10 128
	5581	за 2023г.	72 989	51 767	-	(23 069)	-	-	-	-	101 686
авансы полученные	5562	за 2024г.	146 526	7 850	-	(35 995)	-	-	-	-	118 381
	5582	за 2023г.	81 921	96 799	-	(32 194)	-	-	-	-	146 526
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	5 149	5 246	-	(1 043)	-	-	-	-	9 353
	5583	за 2023г.	1 146	4 295	-	(291)	-	-	-	-	5 149
кредиты	5564	за 2024г.	200	-	2 767	(2 806)	-	-	-	-	161
	5584	за 2023г.	96	-	2 398	(2 294)	-	-	-	-	200
займы	5565	за 2024г.	25 579	106 800	927	(31 200)	-	-	-	-	102 106
	5585	за 2023г.	1 271	23 420	888	-	-	-	-	-	25 579
прочая	5566	за 2024г.	10 673	1 900	-	(9 655)	-	-	-	-	2 918
	5586	за 2023г.	1 169	9 961	-	(456)	-	-	-	-	10 673
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	289 814	129 826	3 694	(180 287)	-	X	-	-	243 047
	5570	за 2023г.	158 590	186 241	3 286	(58 304)	-	X	-	-	289 814

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 _____ Тарасова Наталия Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	-	1 693	(720)	-	973

Руководитель _____ Тарасова Наталия Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.