

**Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год
АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ»**

1. Введение

Настоящее пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ» (далее Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г. и за 2024 г., составленной в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания акционеров Общества. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания акционеров не была утверждена.

2. Общие сведения об организации

2.1. Полное фирменное наименование общества:

Акционерное общество «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ»

Сокращенное наименование: АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ»

Форма собственности: частная.

Юридический и фактический адрес:

620130 г. Екатеринбург, ул. Степана Разина, 109.

Почтовый адрес 620130 г. Екатеринбург, а/я 65.

Адрес электронной почты: promtrubka@mail.ru

2.2. Основными видами деятельности АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ» являются:

- Производство трубок индикаторных – 53,4% от общей выручки (50922,7 тыс. руб.)
- Торговля оптовая – 44,6% от общей выручки (43991,1 тыс. руб.)

Сопутствующими видами деятельности являются услуги по проведению поверки средств измерений

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности

2.3. Уставный капитал представлен обыкновенными акциями в количестве 10550 шт. номинальной стоимостью 2,00 руб. Все акции полностью оплачены.

Прибыль на одну акцию в 2024 г. составила – 1072,01 руб.

Изменений в уставном капитале не производилось.

2.4. Общество имеет обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс, - цех индикаторных трубок по адресу: 623270 Свердловская обл., г. Дегтярск, ул. Калинина, 38.

2.5. Среднесписочная численность сотрудников в Обществе за 2024г. составила 31 человека.

2.6. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – директором. Общим собранием акционеров с 24.05.2023г. продлены полномочия директора Назарова Д. Ю. сроком на три года.

2.7. Реестродержатель – АО «ВРК», адрес – г. Екатеринбург, ул. Добролюбова, дом № 16

3. Сведения об учетной политике и ее изменениях

3.1.. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

3.2. Основные положения Учетной политики

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

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 за 2024 год Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному периоду, проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022.

ФСБУ 14 не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К незначительным НМА относятся:

НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.

Права на товарный знак, который учитывался на сч. 04, созданный с нуля силами подрядчиков, не может признаваться НМА (п. 4, пп. «б» п. 6, пп. «е» п. 8 ФСБУ 14/2022). В межрасчетный период на 31.12.2023 г. данный актив списан за счет чистой прибыли (-122 тыс. руб.), в связи, с чем откорректированы отложенные налоговые активы и нераспределенная прибыль.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной
политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировок и	Корректировка	Сумма после корректировок и
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	122	(122)	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 366	24	1 390
Прочие внеоборотные активы	1190	204	(204)	-
Итого по разделу I	1100	6 555	(301)	6 253
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	5 399	337	5 736
Прочие оборотные активы	1260	245	(133)	112
Итого по разделу II	1200	13 247	204	13 452
БАЛАНС	1600	19 802	(97)	19 705
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 520	(97)	8 423
Итого по разделу III	1300	8 544	(97)	8 447
БАЛАНС	1700	19 802	(97)	19 705

В межрасчетный период на 31.12.2023 г. откорректированы данные по стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» и стр. 1260 «Прочие оборотные активы», в которых отражались расходы будущих периодов

В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 изменился учет активов на сч. 97 «РБП». Права, если они меньше стоимостного лимита для НМА, учитываются в бухгалтерской (финансовой) отчетности как дебиторская задолженность на сч. 76.18. «Приобретение прав».

Затраты на их приобретение признаются в расходах ежемесячно исходя из календарных дней в течение срока действия прав.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на [ФСБУ 26/2020](#) «Капитальные вложения» в части капитальных вложений в нематериальные активы (НМА) осуществляется перспективно.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 за 2024 год Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

**3. Раскрытие информации об отдельных показателях
бухгалтерской (финансовой) отчетности**

3.1. Основные средства

Учет основных средств ведется на основании ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Способ амортизации основных средств (ОС) – линейный. Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

Сроки полезного использования, а также ликвидационная стоимость основных средств устанавливаются при признании объектов основных средств на основании следующих критериев:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Стоимостной лимит признания активов объектами ОС в бухгалтерском учете составляет 100 000 руб.

Объекты ОС принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной сумме осуществленных капитальных вложений. Переоценка основных средств не производится.

Наименование показателя	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	20-25
Сооружения	
Машины и оборудование	10-20
Офисное оборудование	2-3
Производственный и хозяйственный инвентарь	-

3.2. На основании п. 16 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется по средней себестоимости. При этом средняя оценка определяется методом взвешенной оценки.

3.3. В соответствии с ПБУ 7/98 событий после отчетной даты в Обществе не было

3.4. Порядок признания выручки – метод начисления.

3.5. В бухгалтерском балансе при заполнении суммы авансов, полученные от покупателей (сч.62.02), отражаются за вычетом сумм НДС, исчисленных при получении авансов и отраженных на счете 76.АВ.

3.6. Способ оценки запасов при выбытии – по средней стоимости.

3.7. Оценочное обязательство по отпускам сотрудников формируется ежемесячно на основании данных о среднем заработке и количестве неиспользованных дней отпуска. Полученное значение увеличивается на сумму страховых взносов.

3.9. В составе прочих расходов учтены следующие операции, тыс. руб.

- выплаты за счет прибыли сотрудникам – 714,00

- услуги банков – 258,00

- ведение реестра акционеров – 58,00

- налоги – 24,00

- расходы по передаче товаров безвозмездно и для собственных нужд – 48,00

- процентные расходы – 272,00

- прочие- 90,00

Итого: 1464,00

3.10. В своей деятельности Общество арендует офисные помещения. Они используются в деятельности администрации. По окончании договора аренды право собственности не переходит к арендатору. В соответствии с ФСБУ 25/2018 такие объекты подлежат учету на балансе Общества в составе основных средств в качестве права пользования активом (ППА), с одновременным отражением задолженности перед арендодателем (ОА – обязательства по аренде).

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Сумма процентов, начисленных в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» на задолженность по арендным платежам, в 2024м году составила 272 тыс. руб.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, (и порядок их компенсации) в 2024м году отсутствуют.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды, отсутствуют.

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям):

- отсутствуют;

В 2024 году пересмотра фактической стоимости и обязательства по аренде не происходило.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Связанными сторонами, а также бенефициарными владельцами Общества являются акционеры:

- Созинов Алексей Юрьевич – доля в УК Общества 50%

- Назаров Денис Юрьевич – доля в УК Общества 50%

5. Риски, присущие 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. Общество подвержено финансовым, правовым, репутационным и другим рискам.

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

5.2. Финансовые риски

5.2.1. Рыночный риск – это риск того, 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.

5.2.2. Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

5.2.3. Общество оказывает услуги, продает продукцию и приобретает товар преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

5.2.4. 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 предоставлении отсрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги). Общество не подвержено кредитному риску.

5.2.5. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она не является высокой. В настоящее

время Общество считает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы.

Большинство коэффициентных показателей соответствуют утвержденным нормативам, что положительно характеризует ликвидность и платежеспособность. Кроме того, на основании оценки динамики всех показателей можно сделать вывод о способности компании отвечать по своим обязательствам в краткосрочной (исходя из принципа осмотрительности) и, возможно, долгосрочной перспективе. Таким образом, общество относится к категории надежных заемщиков, обладая высокой степенью кредитоспособности.

5.3. Правовые риски

5.3.1. Изменения налогового законодательства могут привести к увеличению налоговых отчислений Общества. Риски, связанные с изменением налогового законодательства, в настоящее время оцениваются Обществом, как существенные. Руководством Общества принято решение поменять режим налогообложения на упрощенную систему налогообложения.

Российское законодательство допускает различное толкование. Интерпретация Обществом данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с его трактовкой соответствующими региональными или федеральными органами. При этом, по мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество, является высокой.

5.3.2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, Общество расценивает как минимальные. Указанные риски оказывают влияние на Общество в той же степени, что и на остальных участников рынка.

5.3.3. Страновые и региональные риски

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижения темпов экономического развития в мировой экономике. Мировой финансовый кризис привел к неопределенности в отношении дальнейшего экономического роста, доступности капитала и его стоимости, что может негативным образом отразиться на финансовом положении Предприятия в будущем, результатах его деятельности и перспективах развития бизнеса. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости предприятия в данных условиях

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 недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками.

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 несущественные.

5.4. 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.

5.5. С начала проведения специальной военной операции (СВО) в Украине руководство Общества внимательно следит за развитием событий и предпринимает необходимые меры для предотвращения негативных последствий. Эффект от влияния СВО на деятельность Общества в 2024 году отсутствует.

6. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98.

7. Государственная помощь

Общество в течение отчетного года не получало государственную помощь.

8. Информация по отчетным сегментам

Общество, как не являющееся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

9. Информация по прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решений о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, оказанию услуг, которая может быть выделена для целей составления бухгалтерской отчетности (ПБУ 16/02). Прекращаемые операции отсутствовали.

Директор АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ» _____ Назаров Д. Ю.

31. 03. 2025 г.

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			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	124	(124)	-	(2)	-	-	-	-	-
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	124	(124)	-	(2)	-	-	-	-	-

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	-	-	-

с.2

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 на расходы 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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.	-	100	-	-	100
	5190	за 2023г.	91	33	-	(124)	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	100	-	-	100
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ПРМБЕЗОПАСНОСТЬ"	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	91	33	-	(124)	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	6 663	(1 799)	-	(149)	149	(580)	-	-	-	6 514	(2 231)
	5210	за 2023г.	6 663	(1 235)	-	-	-	(565)	-	-	-	6 663	(1 799)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	775	(275)	-	-	-	(44)	-	-	-	775	(319)
	5211	за 2023г.	775	(231)	-	-	-	(44)	-	-	-	775	(275)
Здания	5202	за 2024г.	5 739	(1 433)	-	-	-	(479)	-	-	-	5 739	(1 912)
	5212	за 2023г.	5 739	(953)	-	-	-	(479)	-	-	-	5 739	(1 433)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	149	(92)	-	(149)	149	(56)	-	-	-	-	-
	5213	за 2023г.	149	(51)	-	-	-	(41)	-	-	-	149	(92)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	-

с.6

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	3 697	3 697	3 697
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Назаров Денис Юрьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	1	-	-	1	-	-	-	-	-
в том числе:											
Акции банка	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	1	-	-	1	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	1	-	-	1	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	5 136	-	5 136	92 475	(86 223)	-	-	X	11 389	-	11 389
	5420	за 2023г.	8 460	-	8 460	64 039	(67 362)	-	-	X	5 136	-	5 136
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	2 786	-	2 786	7 159	(4 327)	-	-	1 286	5 618	-	5 618
	5421	за 2023г.	1 770	-	1 770	3 718	(2 702)	-	-	571	2 786	-	2 786
Готовая продукция	5402	за 2024г.	727	-	727	22 738	(22 842)	-	-	-	624	-	624
	5422	за 2023г.	223	-	223	24 116	(23 611)	-	-	-	727	-	727
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	451	-	451	36 597	(35 686)	-	-	-	1 362	-	1 362
	5423	за 2023г.	7	-	7	16 831	(16 388)	-	-	-	451	-	451
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	1 172	-	1 172	25 451	(22 838)	-	-	-	3 785	-	3 785

	5425	за 2023г.	6 460	-	6 460	18 951	(24 239)	-	-	-	1 172	-	1 172
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	529	(529)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	423	(423)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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

Назаров Денис Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	5 736	-	1 160	-	(5 152)	-	-	-	-	-	1 744	-
	5530	за 2023г.	1 157	-	4 992	-	(580)	-	-	-	-	34	5 603	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 168	-	541	-	(2 261)	-	-	-	-	-	448	-
	5531	за 2023г.	688	-	1 877	-	(396)	-	-	-	-	-	2 168	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 161	-	-	-	(2 889)	-	-	-	-	-	272	-
	5532	за 2023г.	252	-	2 909	-	-	-	-	-	-	-	3 161	-
Прочая	5513	за 2024г.	407	-	620	-	(2)	-	-	-	-	-	1 024	-
	5533	за 2023г.	217	-	339	-	(184)	-	-	-	-	34	407	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	5 736	-	1 160	-	(5 152)	-	-	X	-	-	1 744	-
	5520	за 2023г.	1 157	-	4 992	-	(580)	-	-	X	-	34	5 603	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	4 973	-	-	(622)	-	-	-	-	4 351
	5574	за 2023г.	5 594	-	-	(622)	-	-	-	-	4 973
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	4 603	12 422	-	(1 400)	(10)	-	-	-	15 616
	5580	за 2023г.	4 313	1 781	1	(1 526)	-	-	-	34	4 603
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	304	20	-	(252)	-	-	-	-	72
	5581	за 2023г.	51	258	-	(5)	-	-	-	-	304
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 412	11 500	-	(1 148)	(10)	-	-	-	11 755
	5582	за 2023г.	1 878	581	-	(1 047)	-	-	-	-	1 412
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 887	902	-	-	-	-	-	-	3 789
	5583	за 2023г.	2 372	942	1	(461)	-	-	-	34	2 887
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	4 603	12 422	-	(1 400)	(10)	X	-	-	15 616
	5570	за 2023г.	4 313	1 781	1	(1 526)	-	X	-	34	4 603

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Назаров Денис Юрьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 202	2 652
Расходы на оплату труда	5620	36 178	26 844
Отчисления на социальные нужды	5630	6 660	5 127
Амортизация	5640	580	567
Прочие затраты	5650	2 974	3 710
Итого по элементам	5660	50 594	38 900
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 420)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 340
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	47 174	43 240

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

Руководитель

(подпись)

Назаров Денис Юрьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 822	3 253	(3 444)	(20)	1 610
в том числе:						
по отпускам	5701	1 025	3 253	(2 648)	(20)	1 610
по вознаграждениям	5702	797	-	(797)	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Назаров Денис Юрьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.