

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах**

**ООО «Каслинский завод архитектурно-
художественного литья»**

за 2024 год

Содержание

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. ОПИСАНИЕ КОМПАНИИ	3
1.2. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	3
II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	3
2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	3
2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ.....	3
2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	3
2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	4
2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	4
2.6. ЗАПАСЫ.....	4
2.7. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ	4
2.8. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ	4
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.....	4
3.1. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	4
3.2. СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	7
3.3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	7

Общие сведения

1.1. Описание Компании

Общество с ограниченной ответственностью «Каслинский завод архитектурно-художественного литья», сокращённое название ООО «КЗАХЛ», (далее – Общество). Численность работающих по состоянию на 31 декабря 2024 г. составила 100 человека (31 декабря 2023 г. – 112 человек).

1.2. Информация о деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является:

- Производство изделий народных художественных промыслов

Дополнительными видами деятельности являются:

- Производство статуэток, рам для фотографий, картин, зеркал и прочих декоративных изделий из недорогих металлов
- Торговля розничная предметами культового и религиозного назначения, похоронными принадлежностями в специализированных магазинах
- Торговля оптовая неспециализированная
- Деятельность коммерческих художественных галерей, торговля розничная произведениями искусства в коммерческих художественных галереях
- Торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов
- Литье стали
- Деятельность в области Архитектуры
- Литье легких металлов
- Литье прочих цветных металлов
- Добыча декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцев
- Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина
- Литье чугуна

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету (ФСБУ).

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный год сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

В течение 2024 г. у Общества совершались операции в иностранной валюте (в долларах США (USD)). Обязательства в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валюты, действовавших на 31.12.2024 года. Курс валюты на эту дату составил 89,6883 руб. за 1 доллар США.

2.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Переход на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Переход в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 Обществом осуществлен без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, в связи с отсутствием на 31.12.2023 нематериальных активов, подлежащих исключению из состава НМА, либо подлежащих переквалификации по состоянию на 01.01.2024 г. в соответствии с критериями ФСБУ 14/2022.

2.4. Основные средства

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

2.5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

2.6. Оценочные резервы

Общество создает оценочный резерв по сомнительным долгам.

2.7. Учет расчетов по налогу на прибыль

Порядок формирования в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль», Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н, в части, не противоречащей положениям МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль».

Для расчета налога на прибыль применяется балансовый метод, основанный на выявлении разниц в балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой базой.

2.8. Оценочные обязательства

1. В отчетном периоде Обществом сформировано:
 - оценочное обязательство на оплату отпусков;
 - оценочное обязательство по претензиям и судебным искам.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Связанные стороны

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Сведения о составе связанных сторон на 31.12.2024:

Таблица №1

№ п/п	Группы связанных сторон
1	Контролирующее общество
2	Прочие организации под общим контролем или значительным влиянием

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном и предшествующем периодах. С иными связанными сторонами в отчетном периоде Общество операций не совершало.

Продажи связанным сторонам и иные доходы, полученные от связанных сторон:

Таблица №2 (тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующее общество	Прочие организации под общим контролем или значительным влиянием	
Выручка от продажи товаров, работ и услуг (ТРУ)			
2024	351	51 981	52 332
2023	351	51 981	52 332

Закупки у связанных сторон:

Таблица №3 (тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующие общества	Прочие организации под общим контролем или значительным влиянием	
Закупка ТРУ			
2024	6 188	19 534	25 722
2023	581	23 855	24 236
Расходы по процентам			
2024	0	1	1
2023	0	1	1
Итого			
2024	6 188	19 534	25 722
2023	581	23 856	24 437

Дебиторская задолженность связанных сторон:

Таблица №4 (тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующие общества	Прочие организации под общим контролем или значительным влиянием	
По продажам ТРУ			
Задолженность на 31 декабря 2024	0	1 364	1 364
Задолженность на 31 декабря 2023	0	3 591	3 591
По авансам выданным			
Задолженность на 31 декабря 2024	0	78	78
Задолженность на 31 декабря 2023	0	78	78
Итого			
Задолженность на 31 декабря 2024	0	1 442	1 442
Задолженность на 31 декабря 2023	0	3 669	3 669

Кредиторская задолженность связанных сторон:

Таблица №5 (тыс. руб.)

Показатели	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующие общества	Прочие организации под общим контролем или значительным влиянием	
По закупкам ТРУ и аренде имущества			
Задолженность на 31 декабря 2022	870	27 819	28 689
Задолженность на 31 декабря 2021	459	7 501	7 960
По авансам полученным			
Задолженность на 31 декабря 2022	0	30 781	30 781
Задолженность на 31 декабря 2021	0	19 243	19 243
Итого			
Задолженность на 31 декабря 2022	870	58 600	59 470
Задолженность на 31 декабря 2021	459	26 744	27 203

Движение по займам, полученным от связанных сторон:

Таблица №7 (тыс. руб.)

Наименование	Наименование групп связанных сторон		Итого
	Контролирующие общества	Прочие организации под общим контролем или значительным влиянием	
2024			
Задолженность на 1 января	0	0	
Предоставлено займов в отчетном году	0	0	
Возвращено	0	0	
Задолженность на 31 декабря	0	0	
2023			
Задолженность на 1 января	0	100	
Предоставлено займов в отчетном году		0	
Возвращено		100	
Задолженность на 31 декабря	0	0	

Основному управленческому персоналу произведены следующие выплаты:

Таблица №8 (тыс. руб.)

Наименование выплат	2024 г.	2023 г.
Оплата труда	7 829	6 825
Оплата очередных отпусков	604	730
Вознаграждение за выслугу лет	0	0
Итого	8 432	7 555
Отчисления в бюджет и внебюджетные фонды с выплат в пользу управленческого персонала	1 603	1 525
Резервы (оценочные обязательства) в части выплат в пользу управленческого персонала на конец года	581	513

Информация о бенефициаре не раскрывается на основании п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

3.2. Изменение налоговой ставки

В связи с изменением ставки по налогу на прибыль в соответствии с законодательством РФ с 01.01.2025 произведен перерасчет величины отложенных налоговых активов и обязательств на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок. В результате перерасчета разницы отнесены на счет учета прибылей и убытков. По объектам ранее, отраженным через добавочный капитал разницы отнесены на счет добавочный капитал.

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 данные по строкам 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражены с учетом пересчета ставки по налогу на прибыль, а по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2022 без пересчета сопоставимых данных.

В отчете о финансовых результатах разницы, возникшие в результате пересчета отложенных налоговых активов и обязательств на счет прибылей и убытков за 2024 год отражены в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» без пересчета сопоставимых данных за 2023 год.

Виды активов и обязательств	изменение ОНА за счет прибылей и убытков	изменение ОНО за счет прибылей и убытков
Внеоборотные активы	4 350,07	-
Готовая продукция	11 114,56	240 132,90
Доходы будущих периодов	14 077,34	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	1 372,49	-
Материалы	39 346,37	519,92
Незавершенное производство	-	-
Основные средства	189 061,24	1 223 503,52
Оценочные обязательства и резервы	37 237,83	-
Полуфабрикаты	11 217,61	443 544,53
Расходы будущих периодов	66,46	-
Резервы сомнительных долгов	302 123,88	56 068,12
Товары	6 041,80	82 491,24
Нематериальные активы	1 789,42	-
	617 732,61	2 046 260,23

3.3. Непрерывность деятельности Общества

При составлении годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества проанализировало текущие условия и неблагоприятные обстоятельства для оценки возможности использования допущения о непрерывности деятельности.

За отчетный год Общество понесло чистый убыток в сумме 42 832 тыс. руб., а стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2024 составляет 25 700 тыс. руб., что ниже уставного капитала на 140 378 тыс. руб.

Предприятие ООО «КЗАХЛ» с момента его приобретения является убыточным в силу ряда причин:

По типу организации производство является мелкосерийным или штучным, с высокой долей сложных и выполняемых вручную трудоемких процессов, таких как ручная формовка и отливка изделий с их последующей ручной чеканкой (зачисткой, обрубкой и т.п.). В зависимости от вида литья доля ручного труда в изготовлении отдельных наименований (заказов) продукции достигает до 95-98 процентов. Исходя из этого, значительный удельный вес в себестоимости продукции составляет заработная плата с начислениями страховых взносов - 47,8 %.

Выпуск продукции осуществляется под индивидуальные заказы, что влечет за собой оплату услуг скульпторов, изготовление моделей, специальной оснастки и увеличение доли брака, что является неотъемлемой частью технологического процесса выпуска штучной продукции.

Данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Обществом на 2025 год запланированы следующие мероприятия по приведению чистых активов к нормативу:

1. Продукция выпускается не на склады предприятия, а четко под определенный заказ, что позволяет сократить издержки производства и хранения продукции.
2. Продукция предприятия отгружается на ответственное хранение в разные регионы России, что позволяет покупателям не только смотреть, но и приобретать продукцию предприятия.
3. Регулярное проведение выставок продукции художественного литья, проведение рекламных акций, маркетинговых исследований.
4. Сегодня основной задачей для ООО «КЗАХЛ» является сохранение объемов заказов, расширение портфеля за счет заключения дилерских договоров на реализацию продукции завода.

С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

Генеральный директор ООО «КЗАХЛ»

В.В. Киселев



26 марта 2025 года

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	908	(905)	-	-	-	(3)	-	-	908	(908)
	5110	за 2023г.	1 031	(969)	-	(123)	-	(17)	-	-	908	(905)
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	884	(884)	-	-	-	-	-	-	884	(884)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	5102	за 2024г.	24	(21)	-	-	-	(3)	-	-	24	(24)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	1 007	(950)	-	(123)	-	(15)	-	-	884	(884)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров												
	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	24	(19)	-	-	-	(2)	-	-	24	(21)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не 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.	44	-	-	-	44
	5190	за 2023г.	-	131	-	-	44
в том числе:	5181	за 2024г.	35	-	-	-	35
	5191	за 2023г.	-	35	-	-	35
Услуги по обработке фискальных данных по тарифному плану "ОФД - 36" сроком на 36 месяцев, 1 ККТ	5182	за 2024г.	7	-	-	-	7
	5192	за 2023г.	-	7	-	-	7
Право использования программы для ЭВМ "Контур. ОФД" сервис "Личный кабинет"	5183	за 2024г.	2	-	-	-	2
	5193	за 2023г.	-	2	-	-	2
Товарный знак КАС.3-Д	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	44	-	-	-
Товарный знак КАСЛИ.ЗАВ.	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2023г.	-	44	-	-	-


 Руководитель
 Киселев Владимир
 Владиславович
 (подпись) (расшифровка подписи)



[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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2024г.	555	510	(157)	-	908
	5250	за 2023г.	1 934	200	-	(1 578)	555
Таль электрическая канатная Т-1000, Н-6м	5241	за 2024г.	62	62	62	-	62
	5251	за 2023г.	62	-	-	-	62
Привод в сборе с эл.дв. РВЦ-320	5242	за 2024г.	95	95	95	-	95
	5252	за 2023г.	95	-	-	-	95
Измельчитель бензиновый Champion CP7648 4,8 кВт 196см 76мм 95кг колеса СН7648	5243	за 2024г.	54	-	-	-	54
	5253	за 2023г.	54	-	-	-	54
Электродвигатель 5А200L6 30/1000	5244	за 2024г.	57	-	-	-	57
	5254	за 2023г.	57	-	-	-	57
Тележка приводная для талей электрических ТШП-25 (РВЦ 320)	5245	за 2024г.	223	-	-	-	223
	5255	за 2023г.	88	136	-	-	223
Цилиндрический редуктор РВЦ-320	5246	за 2024г.	64	-	-	-	64
	5256	за 2023г.	-	64	-	-	64
Аронный металлодетектор 6-ти зонный SE-6006	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
HP Color LaserJet Pro M479fdn	5248	за 2024г.	-	57	-	-	57
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
МФУ HP LaserJet Pro 41030	5249	за 2024г.	-	47	-	-	47
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум ZKTeco BGM545R		за 2024г.	-	149	-	-	149
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аронный металлодетектор 6-ти зонный SE - 6006		за 2024г.	-	100	-	-	100
		за 2023г.	-	-	-	-	-
SKODA OKTAVIA A8 белый Pure № новый VIN XW8AN4XXNH007747		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 578	-	-	(1 578)	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	32	32
	5288	-	-	-



Руководитель (подпись)

Киселев Владимир
Владиславович
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Киселев Владимир
Владиславович
(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		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себе-стоимость	величина резерва под снижение	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	87					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	102 068	-	102 068	274 399	(290 267)	87	(87)	X	X	86 200	-	84 526
	5420	за 2023г.	107 242	-	107 242	298 588	(303 761)	-	-	X	X	102 068	-	100 864
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	12 083	-	12 083	36 125	(33 611)	0	0			14 596	-	14 597
	5421	за 2023г.	11 540	-	11 540	43 730	-552	-	-			12 083	-	12 083
Готовая продукция	5402	за 2024г.	26 765	-	26 765	70 926	(73 598)	3	(3)			24 093	-	24 093
	5422	за 2023г.	29 927	-	29 927	70 711	(73 872)	-	-			26 765	-	26 765
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	12 799	-	12 799	4 715	(4 540)	-	-			12 974	-	12 974
	5423	за 2023г.	13 334	-	13 334	7 051	(7 586)	-	-			12 799	-	12 799
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	5 106	-	5 106	144	(621)	-	-			4 629	-	4 629
	5424	за 2023г.	5 868	-	5 868	436	(1 198)	-	-			5 106	-	5 106
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	41 964	-	41 964	133 146	(147 644)	-	-			27 465	-	27 465
	5425	за 2023г.	43 819	-	43 819	135 331	(137 186)	-	-			41 964	-	41 964
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	2 147	-1 150	3 352	662	-1 572	531	-			2 442	-1 681	768
	5426	за 2023г.	1 333	-	2 755	41 328	(40 731)	-	-			3 352	-	2 147
	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Киселев Владимир
Владиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

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		
			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	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную 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 в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Прочая	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2024г.	19 997	(3 445)	14 223	20	(3378)	(1 316)	(4 342)	X	-	136	28 699	(6 830)
Расчеты с бюджетом Прочая Итого	5530	за 2023г.	18 289	(3 624)	12 645	-	(8680)	(292)	(4 988)	X	30	-	19 997	(3 445)
	5511	за 2024г.	12 492	(3 445)	14 036	-	(2 578)	(499)	(4 275)	-	-	-	23 451	(6 831)
	5531	за 2023г.	14 456	(3 343)	6 707	-	(8 462)	(210)	(4 544)	-	-	-	12 492	(3 445)
	5512	за 2024г.	5 619	-	-	-	(343)	(817)	-	-	-	-	3 461	-
	5532	за 2023г.	2 338	-	4 521	-	83	(83)	-	-	-	-	5 619	-
	5513	за 2024г.	545	-	-	-	(393)	-	-	-	-	-	152	-
Итого	5533	за 2023г.	3	-	547	-	(5)	-	-	-	-	-	545	-
	5514	за 2024г.	1 341	-	187	20	(64)	-	(113)	-	-	136	1 635	-
	5534	за 2023г.	1 492	(281)	870	-	(296)	-	(444)	-	-	-	1 341	-
Итого	5500	за 2024г.	19 997	(3 445)	14 223	20	(3378)	(1 316)	(4 342)	X	-	136	28 699	(6 830)
	5520	за 2023г.	18 289	(3 624)	12 645	0	(8680)	(292)	(4 988)	X	30	-	19 997	(3 445)

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	100	-	-	(100)	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	84 493	33 802	45	(8 417)	(5 621)	-	-	136	107 600
	5580	за 2023г.	62 920	30 917	78	(9 453)	-	-	30	-	84 493
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5561	за 2024г.	31 668	23 411	44	(538)	-	-	-	-	54 585
	5581	за 2023г.	10 630	22 226	74	(1 262)	-	-	-	-	31 668
	5562	за 2024г.	37 603	8 856	-	(139)	(5 621)	-	-	-	40 699
	5582	за 2023г.	33 592	5 611	-	(1 600)	-	-	-	-	37 603
	5563	за 2024г.	10 544	418	1	(7 272)	-	-	-	136	6 989
	5583	за 2023г.	14 982	2 035	3	(6 506)	-	-	30	-	10 544
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	791	-	-	-	-	-	-	-	791
	5585	за 2023г.	790	-	1	-	-	-	-	-	791
Итого	5566	за 2024г.	3 887	1 117	-	(468)	-	-	-	-	4 536
	5586	за 2023г.	2 926	1 045	-	(85)	-	-	-	-	3 887
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	84 493	33 802	45	(8 417)	(5 621)	X	-	136	107 600
	5570	за 2023г.	62 920	30 917	78	(9 453)	-	X	30	-	84 493

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	-	-	-



Киселев Владимир
Владиславович
(подпись)

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	31 518	38 808
Расходы на оплату труда	5620	70 921	65 513
Отчисления на социальные нужды	5630	23 048	21 197
Амортизация	5640	3 143	3 276
Прочие затраты	5650	37 272	40 660
Итого по элементам	5660	165 902	169 454
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	17 472	6 313
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	183 374	175 767

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


 Руководитель
 Киселев Владимир
 Владиславович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 728	8 000	(7 190)	(184)	4 355

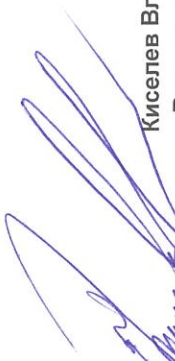

 Руководитель _____
 (подпись)
 Киселев Владимир
 Владиславович
 (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.



8. Обеспечения обязательств

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


 Руководитель
 Киселев Владимир
 Владиславович
 (подпись) (расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
в том числе:	5911	-	-	-
	5921	-	-	-



Киселев Владимир
Владиславович
(расшифровка подписи)



Руководитель
(подпись)

26 марта 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Каслинский завод архитектурно-художественного литья"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	44	176	62
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	32 857	35 706	38 863
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 091	10 162	6 133
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	84 526	100 864	105 821
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	48	97	95
Дебиторская задолженность*	1230	21 868	16 552	14 665
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 100	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	636	1 579	2709
Прочие оборотные активы	1260	-	208	-
ИТОГО активы	-	148 170	165 344	168 349
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 244	8 462	8 906
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	215	184	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	791	791	890
Кредиторская задолженность	1520	106 822	83 468	62 223
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 140	3 544	3 293
Прочие обязательства краткосрочные	1550	258	258	-
ИТОГО пассивы	-	122 471	96 708	75 312
Стоимость чистых активов	-	25 700	68 635	93 036

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Руководитель _____

(подпись)

Киселев Владимир Владиславович

(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

