МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ

ООО “МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ” 195220, Санкт-Петербург, ул. Гжатская, д. 21, корп. 2, литера А

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ»
ЗА 2024 ГОД

Санкт-Петербург
2025 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1 Общие сведения 3
2 Положения учетной политики и особенности составления бухгалтерской отчетности 5
3 Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса 8
3.1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) 8
3.1.1 Наличие и движение нематериальных активов, тыс. руб. 8
3.1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, тыс. руб. 9
3.1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, тыс. руб. 9
3.1.4 Наличие и движение результатов НИОКР, тыс. руб. 9
3.1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов, тыс. руб. 10
3.2 Основные средства 10
3.2.1 Наличие и движение основных средств, тыс. руб. 10
3.2.2 Незавершенные капитальные вложения, тыс. руб. 11
3.2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, тыс. руб. 12
3.2.4 Капиталовложения по группам основных средств, тыс. руб. 12
3.2.5 Аренда имущества 12
3.3 Финансовые вложения 13
3.3.1 Наличие и движение финансовых вложений, тыс. руб. 13
3.3.2 Иное использование финансовых вложений, тыс. руб. 13
3.4 Запасы 13
3.4.1 Наличие и движение запасов, тыс. руб. 13
3.4.2 Запасы в залоге, тыс. руб. 14
3.5 Дебиторская и кредиторская задолженность 14
3.5.1 Дебиторская задолженность, тыс. руб. 14
3.5.2 Кредиторская задолженность, тыс. руб. 15
3.5.3 Просроченная дебиторская задолженность, тыс. руб. 15
3.5.4 Просроченная кредиторская задолженность, тыс. руб. 16
3.5.5 Резерв по сомнительным долгам, тыс. руб. 16
3.5.6 Расшифровка авансов, полученных от Заказчиков по состоянию на 31.12.2024, в разрезе договоров, тыс. руб. 16
3.5.7 Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе договоров по статье "Выполненные работы, не предъявленные Заказчику", тыс. руб. 17
3.6 Прочие оборотные активы и пассивы 19

3.6.1 Неисключительные права пользования на программное обеспечение и иные расходы, тыс. руб. 19
3.6.2 Страховые премии, тыс. руб. 19
3.6.3 Оценочные обязательства, тыс. руб. 20
4 Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах 21
4.1 Затраты на производство, тыс. руб. 21
4.2 Показатели Отчета о прибылях и убытках, тыс. руб. 21
4.3 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, тыс. руб. 23
4.4 Учет расчетов по налогу на прибыль, тыс. руб. 24
4.5 Информация по сегментам 25
5 Прочие расшифровки и пояснения 26
5.1 События в межотчетный период и после отчетной даты 26
5.2 Информация о связанных сторонах 28
5.3 Условные обязательства и условные активы 29
5.4 Данные о совокупных затратах использованных энергетических ресурсов 29
5.5 Обеспечения обязательств выданные и полученные, тыс. руб. 29
5.6 Непрерывность деятельности 30

1 Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Морское строительство и технологии» создано в 1999 году (Свидетельство о государственной регистрации № 94603 от 16.09.1999 г. Зарегистрировано решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга № 162792 от 16.09.1999).

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МОРСКОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО И ТЕХНОЛОГИИ»

Краткое наименование: ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ»

Наименование на английском: «MARINE CONSTRUCTION AND TECHNOLOGIES» Co. Ltd.

Юридический адрес и место нахождение: 195220, г. Санкт-Петербург, ул. Гжатская, д. 21, корп. 2, литера А

ИНН:7802132406 КПП:780401001 ОГРН 1027801570565 ОКПО 50940754

Генеральный директор: Горгуца Роман Юльевич

Главный бухгалтер: Губин Андрей Игоревич

Общество выполняет проектно-изыскательские работы, осуществляет функции генерального проектировщика, иные работы и услуги.

Общество выполняет работы и оказывает услуги в следующих основных областях:

- Технико-экономическое и маркетинговое обоснование развития предприятий транспорта;
- Проектирование универсальных и специализированных, в том числе контейнерных портовых и внепортовых терминалов;
- Проектирование объектов транспортно-складского назначения;
- Проектирование и оптимизация конструкций гидротехнических сооружений;
- Бизнес-планирование и генпроектирование;
- Оптимизация логистики предприятий, исследования рынка транспорта, прогноз грузопотоков;
- Разработка тендерной документации на подрядные работы;
- Обследование зданий и сооружений;
- Проведение инженерных изысканий.

Имеющиеся аккредитации и лицензии:

- Аттестат аккредитации испытательной лаборатории № РОСС RU.0001.21СВ01 от 02.03.2016 г.

Является действующим членом в СРО:

- АССОЦИАЦИЯ "ПРОЕКТНЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ СЕВЕРО-ЗАПАДА";
- АССОЦИАЦИЯ "ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЕ ОРГАНИЗАЦИИ СЕВЕРО-ЗАПАДА";
- АССОЦИАЦИЯ "ПОС";

Среднесписочная численность работников: за 2024 год – 152 человека;
за 2023 год – 149 человека.

Сведения об участниках ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» с долей более 25% Уставного капитала на конец периода:

- Горгуца Роман Юльевич – 40%;
- Семенов Сергей Алексеевич – 27%;

Сведения о бенефициарных владельцах ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» на конец периода:

- Горгуца Роман Юльевич – 40% участия в УК;
- Семенов Сергей Алексеевич – 27% участия в УК;

Общество не имеет дочерних, обособленных подразделений, филиалов и представительств.

ООО «МГСК» является зависимым обществом. Доля в уставном капитале ООО «МГСК» составляет 33%.

Общество не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

2 Положения учетной политики и особенности составления бухгалтерской отчетности

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом;
- Активы Общества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100.000 рублей за единицу на дату принятия к бухгалтерскому учету учитываются на счете 10 «Материалы» с последующим списанием на затратные счета в месяце их приобретения;
- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;
- Переоценка групп однородных объектов основных средств, в рамках применения положений ФСБУ 6/2020, не проводится;
- Приобретаемые активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных (НМА), с отражением по дебету счета 04 «Нематериальные активы», при единовременном выполнении условий, установленных пунктом 4 ФСБУ 14/2022 (с учетом особенностей указанных в пункте 8) и стоимостью более 100 000 (сто тысяч) рублей;
- Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их полезного использования способом накопления соответствующих сумм по кредиту счета 05 «Амортизация нематериальных активов» по соответствующим субсчетам в корреспонденции с затратными счетами. Амортизационные отчисления производятся ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы линейным способом от первоначальной стоимости, исходя из норм, исчисленных на основе срока полезного использования;
- Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится;
- Материально - производственные запасы при их отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости;
- Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются на счете 10 и списываются по мере их: потребления, отпуска в производство, отпуска в эксплуатацию;
- Специальная одежда, специальная обувь и индивидуальное водолазное снаряжение (гидрокостюмы, маски) считаются запасами;
- Выручка по договорам на выполнение проектно-изыскательских работ и расходы по таким договорам признаются способом "по мере готовности". Для признания выручки по договору и расходов по договору способом "по мере готовности" организация использует способ определения степени

завершенности работ по договору на отчетную дату: по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору;

- Дебетовый остаток на конец отчетного периода на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» отражает величину выполненных работ в договорных ценах, без учета НДС, не предъявленную на конец отчетного период Заказчику;
- Стоимость программного обеспечения в отношении которых применимо любое из следующих условий относятся на расходы текущего периода: право пользования не превышает один год; стоимость не более 100 000 рублей за лицензию;
- Учитываются на счете 97 и списываются равномерно в течение срока, установленного договором или техническим специалистом организации: право на техническую поддержку программного обеспечения; право на обновление программное обеспечения; право доступа к базам данных (информационным базам), находящихся на серверах неконтролируемых организацией (на серверах поставщиков): справочно-правовые базы Гарант, Кодекс, Охрана труда, Портстат и иные. К справочным базам Кодекс и Norma CS данный пункт не относится, поскольку согласно текущим условиям договоров они располагаются на сервере компании; онлайн сервисы находящихся на серверах неконтролируемых организацией (на серверах поставщиков): Контур-Фокус, Контур-Диадок, Контур-Экстерн, а также иные сервисы проверки юридических лиц, документооборота, передачи отчетности в гос. органы; право доступа к учебным курсам, семинарам, вебинарам.

Особенности составления отчетности

Порядок заполнения формы «Отчет о движении денежных средств»:

- Денежные потоки от купли-продажи векселей банка показываются развернуто в составе потоков от инвестиционных операций;
- Разница между поступившим НДС от покупателей, уплаченным НДС поставщикам и уплаченным НДС в бюджет свернуто отражается в разделе Денежные потоки по Текущим операциям по статье «прочие поступления» или «прочие платежи»;
- Суммы НДФЛ с заработной платы отражаются по строке 4122 «платежи в связи с оплатой труда работников»;
- Суммы НДФЛ с дивидендов отражаются по строке 4322 «на уплату дивидендов и иных платежей»;
- Суммы уплаченных страховых взносов отражаются в разделе Денежные потоки по Текущим операциям по статье "в связи с оплатой труда работников";
- Суммы поступлений возвращенных авансов от поставщиков и суммы авансов, возвращенных покупателям, показываются развернуто и обособленно в статьях «Прочие поступления» и «Прочие платежи» соответственно;

- Платежи по договорам лизинга отражены в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по статье «Прочие платежи»

Порядок заполнения бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах:

- В бухгалтерском балансе суммы НДС с полученных и выданных авансовых платежей выделяются отдельной подстрокой в строках «Прочие оборотные активы» и «Прочие краткосрочные обязательства»;
- Авансы, уплаченные для приобретения, строительства внеоборотных активов отражаются по строке баланса «Прочие внеоборотные активы»;
- Материалы для ремонта, модернизации основных средств и авансы, уплаченные для их приобретения, а также авансы, уплаченные по работам по ремонту, модернизации основных средств отражаются по строке баланса «Прочие внеоборотные активы»;
- Информация об авансах, предварительной оплате, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отдельно в бухгалтерской отчетности не раскрывается ввиду ее несущественности;
- Расходы, ранее отражавшиеся по строке баланса «Расходы будущих периодов» отражаются в составе строки «Прочие оборотные активы» по подстрокам: «Неисключительные права пользования на программное обеспечение», «Страховые премии»;
- Задолженность по авансам, выданным и полученным, отражается в балансе с учетом НДС;
- По строкам «прочие доходы» и «прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражаются финансовые результаты (доходы за вычетом расходов) от купли-продажи иностранной валюты;
- Задолженность по налогам и страховым взносам, входящих в состав единого налогового платежа, отражаются в балансе за вычетом имеющейся переплаты (при наличии) на едином налоговом счете;
- Задолженность сотрудников в пользу третьих лиц по удержанным из заработной платы: исполнительным листам, решениям суда, заявлениям сотрудников, иным причинам отражается в балансе по строке «Задолженность перед персоналом по заработной плате».

Перед составлением отчетности была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств по состоянию на 31 декабря 2024 года.

3 Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

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

3.1.1 Наличие и движение нематериальных активов, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло: первоначальная стоимость	Выбыло: накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	**2024 г**	**3 558**	**(151)**	**1 577**	**(0)**	**-**	**(2008)**	**5 135**	**(2159)**
	2023 г	**206**	**(193)**	**-**	**(0)**	**-**	**(3)**	**206**	**(196)**
в том числе:									
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	2024 г	151	(151)	-	-	-	(0)	151	(151)
	2023 г	151	(151)	-	-	-	(0)	151	(151)
Исключительное право владельца на товарный знак	2024 г	-	(0)	-	-	-	(0)	-	(0)
	2023 г	55	(42)	-	-	-	(3)	55	(45)
Исключительное право на изобретение, промышленный образец, полезную модель	2024 г	-	(0)	-	-	-	(0)	-	(0)
	2023 г	-	(0)	-	-	-	(0)	-	(0)
Неисключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	2024 г	3 407	(0)	1 577	-	-	(2008)	4 984	(2008)
	2023 г	-	(0)	-	-	-	(0)	-	(0)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена единовременная корректировка балансовой стоимости нематериальных активов и расходов будущих периодов на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

3.1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022г.
Всего:	-	-	-

3.1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Всего	**151**	**151**	**151**
в том числе:			
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	151	151	151
Исключительное право владельца на товарный знак	-	-	-
Прочие нематериальные активы	-	-	-

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество проверило нематериальные активы на обесценение в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». Признаков обесценения нематериальных активов не выявлено.

3.1.4 Наличие и движение результатов НИОКР, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**2024 г**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2023 г	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

3.1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительный результат	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследования и разработкам	**2024 г**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2023 г	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	**2024 г**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2023 г	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:						
изобретения	2024 г	-	-	-	-	-
	2023 г	-	-	-	-	-

3.2 Основные средства

3.2.1 Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**30 042**	**(15749)**	**7 429**	**(155)**	**155**	**(4286)**	**37 316**	**(19880)**	**30 042**
	26 137	**(13653)**	**5 673**	**(1768)**	**1 363**	**(3459)**	**30 042**	**(15749)**	**26 137**
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного и вычислительной техники)	2024 г	14 418	(8071)	1 969	(0)	-	(1422)	16 387	(9493)
	2023 г	12 900	(7656)	2 758	(1240)	956	(1371)	14 418	(8071)
Машины и оборудование (офисное оборудование и вычислительная техника)	2024 г	8 043	(3750)	1 760	(155)	155	(1588)	9 648	(5183)
	2023 г	6 408	(2941)	2 163	(528)	407	(1216)	8 043	(3750)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Инвентарь (мебель, бытовые приборы, электрооборудование хозяйственного назначения, производственный и хозяйственный инвентарь)	2024 г	1 969	(953)	768	(0)	-	(347)	2 737	(1300)
	2023 г	1 217	(681)	752	(0)	-	(272)	1 969	(953)
Транспортные средства	2024 г	5 612	(2975)	2 932	(0)	-	(929)	8 544	(3904)
	2023 г	5 612	(2375)	-	(0)	-	(600)	5 612	(2975)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**2024 г**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2023 г	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Наименование показателя	2023 г	2024 г
Коэффициент износа основных фондов	52,24%	53,27%

Накопленная амортизация рассчитана исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

По состоянию на 31.12.2024 г. произведена проверка элементов амортизации объектов основных средств условиям использования объекта. По результатам этой проверки скорректированы сроки полезного использования по ряду объектов основных средств.

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество проверило основные средства на обесценение в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». Признаков обесценения основных средств не выявлено.

3.2.2 Незавершенные капитальные вложения, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств	**2024 г**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2023 г	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

3.2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2024 год	за 2023 год
Увеличение стоимости объектов основных средств всего	**-**	**662**
в том числе:		
Вычислительная техника	-	-
Структурированная кабельная сеть	-	662
Копировально-множительная техника	-	-
Прочее оборудование	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств всего	**-**	**-**

3.2.4 Капиталовложения по группам основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2024 год	за 2023 год
Вычислительная техника	1 760	1 766
Структурированная кабельная сеть	-	662
Контрольно-измерительные приборы и оборудование	419	-
Средства копирования и тиражирования	-	1 476
Оборудование брошюровочно-переплетное	-	-
Транспортные средства	2 932	-
Водолазное оборудование и прочее оборудование ИЦ	1 550	620
Прочее	768	1 149
Итого:	**7 429**	**5 673**

3.2.5 Аренда имущества

Общество арендует помещения под офис у ООО "Максидом". Общая площадь арендуемых помещений на 31 декабря 2024 г. составляет 2155,6 м^2. Срок аренды – бессрочный.

3.3 Финансовые вложения

3.3.1 Наличие и движение финансовых вложений, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Первоначальная стоимость на начало года	Изменения за год				Первоначальная стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	начисление процентов (доведение до первоначальной стоимости)	Перевод векселей из долгосрочных в краткосрочные	
Долгосрочные - всего	**2024 г**	**1 048**	**-**	**(0)**	**-**	**(0)**	**1 048**
	2023 г	**-**	**1 048**	**(0)**	**-**	**(0)**	**1 048**
Вклад в УК	2024 г	1 048	-	(0)	-	(0)	1 048
	2023 г	-	1 048	(0)	-	(0)	1 048
Краткосрочные - всего	**2024 г**	**-**	**23 500**	**(23500)**	**-**	**-**	**-**
	2023 г	**-**	**18 500**	**(18500)**	**-**	**-**	**-**
Предоставленные займы	2024 г	-	23 500	(23500)	-	-	-
	2023 г	-	18 500	(18500)	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**2024 г**	**1 048**	**23 500**	**(23500)**	**-**	**-**	**1 048**
	2023 г	**-**	**19 548**	**(18500)**	**-**	**-**	**1 048**

3.3.2 Иное использование финансовых вложений, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего	**-**	**-**	**-**
в том числе: векселя банка	-	-	-
Иное использование финансовых вложений - всего	**-**	**-**	**-**

3.4 Запасы

3.4.1 Наличие и движение запасов, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Себестоимость на начало года	Изменения за период		Себестоимость на конец периода
			поступления и затраты	себестоимость выбытия	
Запасы — всего	**2024 г**	**762**	**17 108**	**(16035)**	**1 835**
	2023 г	**1 012**	**12 878**	**(13128)**	**762**
Сырье и материалы	2024 г	762	17 108	(16035)	1 835
	2023 г	1 012	12 878	(13128)	762

3.4.2 Запасы в залоге, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Запасы, находящиеся в залоге или неоплаченные на отчетную дату	**-**	**-**	**-**

К запасам в Обществе относятся исключительно товарно-материальные ценности, учитываемые на счете 10.

3.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

3.5.1 Дебиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец года	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**2024 г.**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2023 г.	**-**	**-**	**-**	**-**
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**2024 г.**	**358 119**	**(9962)**	**371 393**	**(14758)**
	2023 г.	**418 604**	**(9962)**	**358 119**	**(9962)**
в том числе:					
Покупатели и Заказчики	2024 г.	214 896	(9962)	196 723	(14472)
	2023 г.	268 530	(9962)	214 896	(9962)
Авансы выданные	2024 г.	64 161	(0)	58 670	(286)
	2023 г.	59 256	(0)	64 161	(0)
НДС по авансам выданным	2024 г.	(8120)	-	(5181)	
	2023 г.	(7879)	-	(8120)	
Выполненные работы не предъявленные Заказчику	2024 г.	83 550	-	117 165	
	2023 г.	94 911	-	83 550	
Обеспечения выданные	2024 г.	2 108	-	2 423	
	2023 г.	3 362	-	2 108	
Прочие дебиторы	2024 г.	1 524	(0)	1 593	(0)
	2023 г.	424	(0)	1 524	(0)
ИТОГО:	**2024 г.**	**358 119**	**(9962)**	**371 393**	**(14758)**
	2023 г.	**272 394**	**(33303)**	**418 604**	**(9962)**

3.5.2 Кредиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**2024 г.**	**-**	**-**
	2023 г.	**-**	**-**
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**2024 г.**	**330 005**	**324 595**
	2023 г.	**471 176**	**330 005**
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	2024 г.	50 429	34 970
	2023 г.	92 917	50 429
Авансы полученные	2024 г.	133 409	213 510
	2023 г.	189 514	133 409
НДС с полученных авансовых платежей	2024 г.	(21261)	(35585)
	2023 г.	(31585)	(21261)
Задолженность перед персоналом по заработной плате	2024 г.	68 126	-
	2023 г.	87 110	68 126
Задолженность перед государственными внебюджетыми фондами	2024 г.	27 753	20 104
	2023 г.	43 285	27 753
Задолженность по налогам и сборам	2024 г.	71 549	91 596
	2023 г.	79 748	71 549
Прочие кредиторы	2024 г.	-	-
	2023 г.	10 187	-
ИТОГО:	**2024 г.**	**330 005**	**324 595**
	2023 г.	**471 176**	**330 005**

3.5.3 Просроченная дебиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование	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	**18 451**	**3 693**	**11 356**	**1 108**	**9 962**	**-**
Покупатели и заказчики	17 857	3 385	10 762	800	9 962	-
Авансы выданные	286	-	286	-	-	-
Прочие дебиторы	308	308	308	308	-	-

По строке балансовая стоимость показан размер задолженности за вычетом учтенного в таблицах 3.5.1 и 3.5.5 резерва по сомнительным долгам.

3.5.4 Просроченная кредиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Всего	**524**	**526**	**57**
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	524	526	57
Авансы полученные	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-

Просроченной считается задолженность:

а) нарушение срока платежа сверх установленного договором на два месяца;

б) нарушение срока поставки товара, выполнения работ, оказания услуг поставщиком товаров (работ, услуг), при наличии перечисленного ему аванса, сверх установленного договором (при отсутствии договора от даты платежа) срока на два месяца

3.5.5 Резерв по сомнительным долгам, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
			направлено на формирование резерва	списана задол-женность за счет резерва	уменьшен резерв при погашении задолженности	
Резерв по сомнительным долгам	**2024 г**	**9 962**	**5 971**	**(0)**	**(1175)**	**14 758**
	2023 г	**9 962**	**-**	**(0)**	**(0)**	**9 962**

3.5.6 Расшифровка авансов, полученных от Заказчиков по состоянию на 31.12.2024, в разрезе договоров, тыс. руб.

Номер и дата договора	Сумма аванса, перечисленная Заказчиком
договор № 73/ВСК/23 от 16.03.2023 г.	76 933
договор № 128/УЛКТ/22 от 21.11.2022 г.	31 588
договор № 1991 от 07.08.2023 г.	20 987
договор № 1566/23 от 08.11.2023	19 716
договор № 2119 от 05.09.2024 г.	7 446
договор № 314-22/164А от 29.12.2022 г.	7 188

договор № 16-25/1233 от 30.09.2024 г.	7 150
договор № 1969 от 27.06.2023 г.	6 393
договор № 2106 от 23.08.2024 г.	5 319
договор № 605 от 11.02.2013 г.	3 220
договор № 2116 от 12.12.2024 г.	3 167
договор № 314-21/82А от 28.06.2021 г.	3 135
договор № ММТП-23/599У от 24.07.2023	3 027
договор № 314-23/7А от 08.02.2023 г.	2 990
договор № 2096 от 04.06.2024 г.	2 892
договор № 796/23 от 15.06.2023 г.	1 697
договор № 1922 от 13.04.2023 г.	1 404
договор № КТ-35/24 от 11.11.2024 г.	1 380
договор № 2143 от 28.10.2024 г.	1 110
договор № 1896 от 27.01.2023 г.	1 050
договор № 1003/2024 от 21.10.2024 г.	985
договор № 2132 от 02.09.2024 г.	785
договор № 2153 от 29.10.2024 г.	725
договор № УКБ-0546-2024 от 07.11.2024 г.	648
договор № ПР-126-13.9/24 от 17.06.2024 г.	595
договор № 2040 от 10.01.2024 г.	412
договор № 2163 от 17.12.2024 г.	359
договор № 1996 от 03.08.2023 г.	357
договор № 2150 от 15.10.2024 г.	341
договор № ММТП-24/953Т от 23.09.2024 г.	248
договор № 1830 от 23.08.2022 г.	180
договор № 1983 от 30.06.2023 г.	83
Итого:	**213 510**

3.5.7 Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе договоров по статье "Выполненные работы, не предъявленные Заказчику", тыс. руб.

Номер и дата договора	Сумма, не предъявленная Заказчику	Сумма признанных доходов за период	Сумма, понесенных расходов за период	Сумма признанных прибылей
договор № 73/ВСК/23 от 16.03.2023 г.	47 721	159 795	128 597	31 198

договор № 1991 от 07.08.2023 г.	25 442	56 224	39 839	16 385
договор № 01/МТПП/21-3 от 05.08.2021 г.	12 044	75 409	55 457	19 952
договор № 1566/23 от 08.11.2023	6 400	12 467	10 368	2 099
договор № 314-22/164А от 29.12.2022 г.	3 716	23 071	18 042	5 029
договор № 796/23 от 15.06.2023 г.	3 150	14 509	15 199	(690)
договор № 761 от 06.10.2017 г.	3 101	7 714	5 496	2 218
договор № 314-23/7А от 08.02.2023 г.	2 332	50 113	33 467	16 646
договор № 16-25/1233 от 30.09.2024 г.	2 100	2 100	1 267	833
договор № 1213 от 07.09.2018 г.	1 000	17 563	13 175	4 388
договор № 1996 от 03.08.2023 г.	992	1 832	1 525	307
договор № 128/УЛКТ/22 от 21.11.2022 г.	900	150 166	120 608	29 558
договор № 1003/2024 от 21.10.2024 г.	850	850	382	468
договор № ПР-126-13.9/24 от 17.06.2024 г.	850	850	844	6
договор № 1540/20 от 29.12.2020 г.	783	81 062	85 219	(4 157)
договор № 2143 от 28.10.2024 г.	750	750	429	321
договор № КТ-35/24 от 11.11.2024 г.	600	600	352	248
договор № ПЛ/ЛМ/22-173/1819 от 01.07.2022	600	110 533	89 818	20 715
договор № 2148 от 15.11.2024 г.	550	550	326	224
договор № 23-12547Т от 06.06.2023 г.	546	23 426	16 179	7 247
договор № 314-21/172А от 16.12.2021 г.	538	(200)	74	(274)
договор № 1969 от 27.06.2023 г.	300	10 267	7 874	2 393
договор № ММТП-24/953Т от 23.09.2024 г.	300	300	176	124
договор № УКБ-0546-2024 от 07.11.2024 г.	300	300	283	17
договор № 314-21/82А от 28.06.2021 г.	300	60 898	41 705	19 193
договор № 2096 от 04.06.2024 г.	200	25 753	19 684	6 069
договор № 2119 от 05.09.2024 г.	200	2 867	2 511	356
договор № ММТП-22/1249У от 01.02.2023	200	1 636	1 589	47
договор № 2064 от 26.03.2024 г.	150	11 792	6 672	5 120
договор № КТ-29/24 от 15.07.2024 г.	150	2 157	1 767	390
договор № 2106 от 23.08.2024 г.	100	16 146	11 413	4 733
Итого	**117 165**	**921 500**	**730 337**	**191 163**

3.6 Прочие оборотные активы и пассивы

3.6.1 Неисключительные права пользования на программное обеспечение и иные расходы, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступ-ления	отнесено на расходы	
Неисключительные права пользования на программное обеспечение и иные расходы	**2024**	**4 370**	**2 193**	**(4598)**	**1 965**
	2023	**4 689**	**11 752**	**(8664)**	**7 777**
в т. ч.:					
Неисключительные права пользования на программное обеспечение	2024	4 317	883	(4492)	708
	2023	4 033	9 026	(8319)	4 740
Иные расходы (*)	2024	53	1 310	(106)	1 257
	2023	656	2 726	(345)	3 037

(*) В составе иных расходов отражены расходы к, доступ к сервисам данных, а также работы по разработке Системы по управлению проектами. Также в 2024 году в состав иных расходов попали расходы на Внедрение технологий информационного моделирования (ТИМ).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена единовременная корректировка расходов будущих периодов на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному). Частично расходы были переквалифицированы в нематериальные активы.

В составе неисключительных прав пользования на программное обеспечение остаются доступы к сервисам, техподдержка и права на обновления ПО.

3.6.2 Страховые премии, тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступления	отнесено на расходы	
Страховые премии, всего:	2024	4 508	6 073	(5791)	4 790
	2023	4 259	5 490	(5241)	4 508
Страховые премии по договорам ДМС	2024	4 357	5 660	(5494)	4 523
	2023	4 126	5 222	(4991)	4 357
Страховые премии по договорам страхования ответственности	2024	25	74	(61)	38
	2023	20	58	(53)	25
Страховые премии по прочим договорам страхования	2024	126	339	(236)	229
	2023	113	210	(197)	126

3.6.3 Оценочные обязательства, тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			начислено	израсходовано	
Оценочные обязательства, всего:	2024	15 942	78 205	(71160)	22 987
	2023	14 637	83 615	(82310)	15 942
Резерв предстоящих отпусков	2024	15 942	70 615	(71160)	15 397
	2023	14 637	83 615	(82310)	15 942
Резерв под возможные санкции по хозяйственным договорам	2024	-	7 590	(0)	7 590
	2023	-	-	(0)	-

4 Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

4.1 Затраты на производство, тыс. руб.

Показатель	2024 год	2023 год	2022 год
Материальные затраты	**573 492**	**621 431**	**417 788**
в том числе:			
Услуги субподрядных организаций и соисполнителей	537 772	587 880	387 186
Стоимость материалов	12 844	9 711	7 688
Работы, услуги производственного характера	22 876	23 840	22 914
Затраты на оплату труда	**772 136**	**884 916**	**719 532**
Отчисления на социальные нужды	**122 377**	**138 556**	**112 465**
Амортизация	**4 285**	**3 462**	**2 971**
Прочие затраты	**56 878**	**39 151**	**31 933**
в том числе:			
Командировочные расходы	14 116	*12 507*	*10 223*
Расходы на программы для ЭВМ и базы данных	17 834	*12 127*	*8 154*
Расходы на ремонт	3 274	*3 225*	*3 736*
Страхование	6 072	*5 489*	*5 339*
Услуги связи	1 792	*1 624*	*1 557*
Прочие затраты	13 790	*4 179*	*2 924*
Итого по элементам затрат	**1 529 168**	**1 687 516**	**1 284 689**
Изменение остатков:	**-2 123**	**3 337**	**-381**
Расходов будущих периодов	-2 123	*3 337*	*-381*
Итого расходы по обычным видам деятельности	**1 531 291**	**1 684 179**	**1 285 070**

4.2 Показатели Отчета о прибылях и убытках, тыс. руб.

строка отчета	Показатели	*2024 г.*	*2023 г.*	*2022 г.*
2110	***Выручка***	***1 634 977***	***1 760 295***	***1 328 420***
	в том числе:			
	Выручка от реализации проектных работ	1 634 977	1 750 151	1 281 817
	Выручка от реализации строительно-монтажных работ	-	10 144	46 603

строка отчета	Показатели	2024 г.	2023 г.	2022 г.
2120	***Себестоимость выполненных работ, оказанных услуг***	***1 216 525***	***1 310 015***	***1 012 457***
	в том числе:			
	Себестоимость проектных работ	1 216 525	1 302 823	977 324
	Себестоимость строительно-монтажных работ	-	7 192	35 133
2220	***Управленческие расходы***	***314 766***	***374 164***	***272 612***
	Прочие доходы, всего	***54 023***	***44 950***	***41 186***
	из них:			
2320	Проценты к получению по договорам банковского счета и банковского вклада	49 038	28 329	23 510
2320	Отменено судебное решение по ранее присужденным санкциям по хоз. Договорам	-	10 086	-
2340	Курсовые разницы по расчетам в валюте и у.е. положительные	2 588	5 940	16 358
2340	Доходы от прочей реализации (сдача имущества в аренду, обратная комиссия банка)	243	141	-
2340	Доходы от реализации ОС и прочего имущества	-	-	-
2340	Корректировка оценочного резерва	1 175	-	-
2340	Положительный финансовый результат от купли-продажи валюты	-	19	94
2340	Списание задолженности	2	57	1 200
2340	Штрафы, пени, неустойки, гос. пошлины к получению	972	378	18
2340	Другие доходы	5	-	6
2350	***Прочие расходы, всего***	***31 971***	***9 856***	***17 270***
	из них:			
	Курсовые разницы по расчетам в валюте и у.е. отрицательные	2 954	2 292	10 483
	Услуги банка	6 075	2 582	1 767
	Отчисления в оценочные резервы (сомнительных долгов, возможных убытков)	13 560	-	-
	Списание непринимаемого НДС	189	135	139
	Расходы от сдачи имущество в аренду	-	128	-
	Отрицательный финансовый результат от купли-продажи валюты	459	13	1 483
	Расходы от выбытия ОС и прочего имущества	-	405	12
	Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений	6 450	3 738	2 821
	Членские взносы, в т.ч. в СРО	377	376	498

строка отчета	Показатели	*2024 г.*	*2023 г.*	*2022 г.*
	Признанные штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	623	77	57
	Материальная/финансовая помощь, благотворительность	974	-	-
	Другие расходы	310	110	10

4.3 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 год
Положительные курсовые разницы – всего	2 588
в том числе:	
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	2 487
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;	101
Отрицательные курсовые разницы – всего	2 954
в том числе:	
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	2 954
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;	-

Наименование показателя	Валюта	Данные на 31.12.2024г., тыс.
Денежные средства, авансы полученные, выданные задолженность покупателей, задолженность поставщиков		отсутствуют

Курс ЦБ РФ на 31.12.2024

Валюта	Данные на 31.12.2024 г.

В связи с отсутствием активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте - данные не приводятся.

4.4 Учет расчетов по налогу на прибыль, тыс. руб.

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с требованиями законодательства РФ в области бухгалтерского учета.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль, в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто (сальдируются) в бухгалтерском балансе, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы, в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства») соответственно.

Наименование показателя	на начало года	Изменения за год		на конец года	Изменение за период
		Поступило	Выбыло		
Отложенные налоговые активы - всего, в том числе:	**6 174**	**4 724**	**962**	**9 936**	**3 762**
Оценочные обязательства и резервы	3 188	2 667	109	5 746	
Резервы сомнительных долгов	1 993	1 932	235	3 690	
Расходы будущих периодов	991	107	617	481	
Нематериальные активы	2	1	1	2	
Основные средства	-	17	-	17	
Отложенные налоговые обязательства - всего, в том числе:	**2 498**	**1 357**	**846**	**3 009**	**511**
Основные средства	1 728	893	356	2 265	
Нематериальные активы	682	459	397	744	
Доходы будущих периодов (курсовые разницы)	88	5	93	-	

Наименование показателя	за 2024 год
Прибыль до налогообложения	125 738
Условный расход по налогу на прибыль	25 148
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения	1 658
Прочее	(1 388)
Чистая прибыль	100 320

Величина текущего налога на прибыль определена на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

По строчке прочее приведены данные полученные в результате будущего изменения ставки по налогу на прибыли и произведенного пересчета отложенного обязательства и отложенного налогового актива

4.5 Информация по сегментам

На основании п. 1.10.9 «Учетной политики на 2024 год» информация по сегментам не раскрывается.

5 Прочие расшифровки и пояснения

5.1 События в межотчетный период и после отчетной даты

В соответствии с требованиями законодательства РФ в области бухгалтерского учета Общество предоставляет информацию в отношении непрерывности деятельности.

В отчетном периоде у Общества отсутствует отражение операций на счетах бухгалтерского учета на основе предварительных данных, отсутствуют договора поручительства, отсутствуют новые займы, ухудшающие финансовое состояние Общества, отсутствует продажа акций либо выпуск новых акций, отсутствуют планы по реорганизации или ликвидации

У Общества, отсутствуют изменения, связанные с существующими рисками или условными фактами хозяйственной деятельности, не были внесены и не рассматриваются внесения каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок. Не было и не могут произойти какие-либо события, которые поставят под вопрос надлежащий характер учетной политики, применявшейся при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности.

В целях формирования в бухгалтерском учете информации о нематериальных активах, в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022) в межотчетном периоде (между 31 декабря 2023 года и 01 января 2024 года) были произведены следующие существенные изменения:

а) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы и в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе нематериальных активов, организация на начало 2024 года (конец 2023 года) определила оставшийся срок полезного использования и ликвидационную стоимость объектов нематериальных активов в соответствии с ФСБУ 14/2022. Возникшие, в связи с этим корректировки величин, отражающих погашение стоимости объектов нематериальных активов, отражены в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. При этом балансовая стоимость таких объектов нематериальных активов на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) не корректировалась;

б) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов, на начало 2024 года (конец 2023) переклассифицированы в нематериальные активы, в качестве их первоначальной стоимости признана балансовая стоимость соответствующего объекта бухгалтерского учета на момент его переклассификации и определен оставшийся срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость объектов нематериальных

активов. Определенные в связи с этим величины погашения стоимости объектов нематериальных активов отражены в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений;

в) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе нематериальных активов, но в соответствии с ФСБУ 14/2022 таковыми не являются, организация на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) списала балансовую стоимость таких объектов в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики, тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	10	3 397	3 407
Отложенные налоговые активы	1180	5 490	684	6 174
Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	0
Итого по разделу I	**1100**	**20 841**	**4 081**	**24 922**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		0	0	0
Прочие оборотные активы	1260	12 285	-3 407	8 878
Неисключительные права пользования на программное обеспечение и иные расходы	12601	7 777	-3 407	4 370
Итого по разделу II	**1200**	**675 778**	**-3 407**	**672 371**
БАЛАНС	**1600**	**696 619**	**674**	**697 293**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	344 856	-8	344 848
Итого по разделу III	**1300**	**348 856**	**-8**	**348 848**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		0	0	0
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 816	682	2 498
Итого по разделу IV	**1400**	**1 816**	**682**	**2 498**
БАЛАНС	**1700**	**696 619**	**674**	**697 293**

Судебные иски способные существенно повлиять на финансовое положение Общества – отсутствуют.

В настоящее время в арбитражном суде находятся на рассмотрении 4 дела с участием Общества. Из них, в одном деле Общество участвует в качестве Истца и Ответчика.

Общество выступает в роли:	Количество дел в производстве	Сумма спора, тыс. руб.

Ответчик	1	16 152
Истец	4	15 260

Общая величина судебных споров, в которых участвует Общество составляет 31,4 млн. рублей. Общество выражает обоснованную уверенность в положительном исходе указанных судебных споров.

В связи с продолжающейся специальной военной операцией и введёнными в этой связи экономическими санкциями продолжаются следующие негативные последствия:

- Непрогнозируемость курса рубля;
- Невозможность торговых операций с европейскими и американскими поставщиками и заказчиками;
- Рост стоимости и/или дефицит определенных номенклатурных позиций среди используемых товарно-материальных ценностей и программного обеспечения;
- Приостановка или отказ от работ ряда заказчиков в связи с корректировкой инвестиционных планов;
- Дефицит специалистов на рынке труда;
- Уход с рынка ряда субподрядчиков в связи с ухудшением экономической ситуации.

5.2 Информация о связанных сторонах

	Статус
Воробьев Алексей Владимирович	Участник Общества, Заместитель Генерального директора по экономике и планированию
Горгуца Роман Юльевич	Участник Общества, Генеральный директор
Николаевский Александр Михайлович	Участник Общества, Главный инженер проекта
Семенов Сергей Алексеевич	Участник Общества, Директор по развитию
ООО «МГСК»	Зависимое общество

Операции со связанными сторонами

Наименование стороны	Вид операции	Объем операций, тыс. руб.
ООО «МГСК»	Приняты изыскательские работы	256 171
ООО «МГСК»	Предоставленные займы	23 500
ООО «МГСК»	Проценты по займу к получению	1 398

Сальдо расчетов со связанными сторонами

Наименование стороны	Вид операции	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	Кредиторская задолженность, тыс. руб.
ООО «МГСК»	изыскательские работы	9 391	805
ООО «МГСК»	Расчеты по займам	0	0

Форм расчетов - безналичная;

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода – сомнительные долги по взаимоотношениям со связанными сторонами отсутствуют;

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам – списание дебиторской задолженности не проводилось.

Оклад основного управленческого персонала в лице генерального директора составляет 115 000 рублей в месяц.

5.3 Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства в отчетном периоде отсутствуют.

5.4 Данные о совокупных затратах использованных энергетических ресурсов

Наименование энергоресурса	Единица измерения	Израсходовано в натуральном выражении	Израсходовано в денежном выражении, тыс. руб.
Бензин	л	15 175	789
Дизельное топливо	л	5 716	317
Электроэнергия	тысяч кВт/ч	82	641

5.5 Обеспечения обязательств, выданные и полученные, тыс. руб.

Наименование	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные — всего	**172 625**	**69 777**	**134 486**
в том числе:			
Банковская гарантия	172 625	69 777	134 486
Выданные — всего	**-**	**18 348**	**-**

в том числе:			
Векселя, переданные под залог банковской гарантии	-	-	-

Полученные банковские гарантии, тыс. руб.

Предмет гарантии	Дата окончания действия	Сумма, тыс. руб.
банковская гарантия на возврат аванса	14.04.2025	8242
банковская гарантия на возврат аванса	14.07.2025	21936
банковская гарантия на возврат аванса	17.03.2025	4772
банковская гарантия на возврат аванса	21.02.2025	5319
банковская гарантия на возврат аванса	30.05.2025	7150
банковская гарантия на возврат аванса	09.04.2025	5983
банковская гарантия на возврат аванса	21.04.2025	25605
банковская гарантия на обеспечение условий договора	14.04.2025	8242
банковская гарантия на обеспечение условий договора	14.07.2025	7312
банковская гарантия на обеспечение условий договора	17.04.2025	10975
банковская гарантия на обеспечение условий договора	19.05.2026	67088

5.6 Непрерывность деятельности

В соответствии с требованиями законодательства РФ в области бухгалтерского учета Общество предоставляет информацию в отношении непрерывности деятельности.

Общество способно продолжить непрерывно осуществлять свою деятельность и исполнять свои обязанности в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Генеральный директор Горгуца Р.Ю.

14 марта 2025 г.