«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» за 2024 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

(Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАСТЭК»). Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ООО «ПЛАСТЭК». В латинской транскрипции «PLASTEK» (далее – Общество), создано 25.08.1994 г. путем создания ЮЛ,

зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц (Регистрационной палатой мэрии Санкт-Петербурга)

за № 7029 от 25.08.1994 года;

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 78 № 004029756 от 10.02.2003 г. с присвоением государственного регистрационного номера (ОГРН) 1037843057801

ИНН 7825004545, Дата постановки на учет в налоговом органе Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №25 по СанктПетербургу 13.05.2009 года (№ свидетельства серия 78 № 007031421)

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ)12300- Общество с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - частная.

Место нахождения Общества : 197198, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВВЕДЕНСКИЙ, УЛ ЗВЕРИНСКАЯ, Д. 33, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 14-Н.

Основным видом экономической деятельности Общества является:

46.45 - Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами, кроме мыла.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральный директор (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий на 3 года.

Руководитель Общества Генеральный директор Орлов Валерий Валентинович.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 (Десять тысяч) рублей .

Участниками Общества являются:
- Поздеев Валерий Витальевич - 100 %, номинальная стоимость

Конечными бенефициарными владельцами Общества являются:
- Поздеев Валерий Витальевич ,

Общество имеет, обособленные подразделения:

Наименование	Адрес	КПП
Обособленное подразделение «Пластэк-Столица»	Г.Москва, ул.Новодмитровская, д.2, корп.1	771545001
Обособленное подразделение «Пластэк-Урал	Г.Екатеринбург, ул.8 марта, д.194, литер А	667945001
Обособленное подразделение «Пластэк-Сибирь	Г.Новосибирск, ул.Вокзальная магистраль, д.18	540745001
Обособленное подразделение	Г. Санкт-Петербург, ул. Уральская, д.17, корпус 3	780145001
Обособленное подразделение	Г. Санкт-Петербург, ул. Зверинская 33, лит. А, пом.14Н	781345001

Среднесписочная численность работников Общества

на 31.12.2024 года составила 125 человек,

на 31.12.2023 года – 148 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 30.12.2020 года № УП-2021 с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

Затраты на торговлю учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с торговлей и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Средства на банковских счетах, средства в расчетах
(за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных Центральным банком РФ на 31.12.2024 года, на 31.12.2023 года.

Курсы валют на даты составили:

Валюта	Курс на 31.12.2024	Курс на 31.12.2023	Курс на 31.12.2022
Доллар США	101.6797	89.6883	74.2926
Евро	106.1028	99.1919	84.0695

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10%.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность: непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1 Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н в действующей редакции. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н в действующей редакции.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Информация о наличии и движении НМА приведена в разделе 1.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы, по которым была проведена переоценка стоимости, в Обществе отсутствуют.

5.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Срок полезного

использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- иное.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".
Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась

Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.

5.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Наличие и движение финансовых вложений в 2024 г. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 3 «Финансовые вложения».

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

В отчетном периоде Общество имело расходы по финансовым вложениям на 15 719 тысяч рублей.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

5.4 Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 8 375 тыс. руб.
Условный доход по налогу на прибыль составил 8 398 тыс. руб.
Ставка налога на прибыль составляет 20 %
12 июля 2024 года принят Федеральный закон №176- ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», предусматривающий повышение ставки налога на прибыль с 20 до 25% с 1 января 2025 года.
В связи с принятием указанного закона в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены дополнительные отложенные налоговые активы на 2 726 тыс. руб. и отложенные налоговые обязательства на 775 тыс. руб., а также дополнительный доход по отложенному налогу, относящиеся к пересчету отложенных налоговых активов и обязательств по новым ставкам, которые будут действовать в периодах возмещения таких активов и обязательств после 1 января 2025 года в сумме 1951 тыс. руб., в том числе доход по налогу на прибыль в составе убытка – 7038 тыс. руб.

5.5 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Наличие и движение запасов с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 4 «Запасы».

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчета себестоимости запасов– отсутствуют.

5.6 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.1 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженность. Резерв по сомнительным долгам в отчетном году на 31.12.2024 составил 669 тыс. руб.

5.7 Займы и кредиты полученные

Общество имеет долгосрочные займы в размере 162 042 тыс. руб.

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и

кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.
Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов составляет: 3 251 тыс руб.

5.8 Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.3 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Информация по просроченной кредиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в таблице 5.4 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

5.9 Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Информация об изменении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в табличных пояснениях таблице 7 Раздел 7 «Оценочные обязательства»

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

6.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Доходы от реализации за 2024 год составили: 358 272 тыс. руб. (без НДС);

Доходы от реализации за 2024 год представлены по основному виду деятельности:

358 272 тыс.руб.

Доходы от реализации за 2023 год составили: 433 365 тыс. руб. (без НДС).

Себестоимость продаж за 2024 год составляет 188 031 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2024 год представлена по основному виду деятельности 188 031 тыс.руб..

Себестоимость продаж за 2023 год составляет 205931 тыс. руб.

6.2 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 43 693 тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

Безвозмездная передача имущества, работ, услуг – 2 636 тыс. руб.;

Курсовые разницы - 568 тыс. руб.;

Оценочные обязательства по оплате труда (резерв ежегодных отпусков) – 10 775 тыс. руб.;

Доходы возникшие в связи с расторжением договора аренды – 28 515 тыс. руб.

Прочие доходы - 1 199 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 19 486 тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

Аренда (субаренда) имущества – 2 459 тыс. руб.;

Проценты к получению - 5573 тыс. руб.;

Курсовые разницы - 1264 тыс. руб.;

Безвозмездное получение имущества - 4412 тыс. руб.;

Доходы возникшие в связи с расторжением/изменением договора аренды – 4199 тыс. руб;

Прочие доходы – 1579 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 42468 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

Аренда (субаренда) имущества - 1702 тыс. руб.;

Банковские услуги - 849 тыс. руб.;

Расходы возникшие в связи с расторжением/изменением договора аренды (Не принимаемые НУ) - 33877 тыс. руб.;

Курсовые разницы – 1086 тыс. руб.;

Покупка (продажа) валюты – отклонения курса от официального – 715 тыс. руб.;

Списание дебиторской/кредиторской задолженности в связи с наступлением СИД/ликвидацией контрагента – 198 тыс. руб.;

Прочие расходы – 4041 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 25238 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

Банковские услуги - 1104 тыс. руб.;

Курсовые разницы - 3958 тыс. руб.;

Покупка валюты – отклонения курса от курса, установленного ЦБ РФ - 766 тыс. руб.;

Расходы возникшие в связи с расторжением/изменением договора аренды - 4569 тыс. руб.;

Судебные расходы – 4641 тыс. руб.;

Прочие расходы – 10200 тыс.руб.

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены в таблице и в Отчете о финансовых результатах развернуто.

6.3 Влияние санкций.

В феврале 2022 года в связи с началом спецоперации РФ на Украине обострилась геополитическая обстановка в мире. Ограничительные меры с введением ряда санкционных пакетов в отношении российских организаций и физических лиц, инициированные ЕС и США против России, резко изменили условия функционирования российской экономики. В течение 2023 и 2024 годов на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

7. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты

к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111) 352 742 тыс.руб, и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121) 369 800 тыс руб.

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от возврата предоставленных займов» (код 4213) 18 244 тыс.руб и платежей, и девидентов, процентов по долговым финансовым вложениям» (код 4214) 5 037 тыс руб.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

8. Специальные пояснения.

8.1 Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

8.2 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

Поздеев Валерий Витальевич ИП – учредитель с долей 100% Поздеев Валерий Витальевич;
ООО «Пластэк» - учредитель с долей 100% Поздеев Валерий Витальевич;
ЧОУ ДПО «Учебный центр «Пластэк – учредитель с долей 100% Орлов Валерий Валентинович;
Орлов Валерий Валентинович – Генеральный директор общества.

В 2024 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

Связанная сторона	**Связь**	**Характер взаимодействия**	**Сумма (тыс.руб)**
Поздеев Валерий Витальевич ИП	Учредитель с долей 100%	Предоставление помещ. в аренду (доход)	5 201
		Векселя выданные	15 719
		Предоставление займа. Проценты	
		Оказание услуг (доход)	3
АНО ДПО «Учебный центр «Пластэк-Столица»	Дочерняя организация	Движений не было	0
АНО ДПО «Учебный центр «Пластэк-Урал»	Дочерняя организация	Движений не было	0

ЧОУ ДПО «Учебный центр «Пластэк»	Дочерняя организация	Займы выданные	13
		Оказание услуг (доход)	307

В 2023 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

Связанная сторона	**Связь**	**Характер взаимодействия**	**Сумма (тыс.руб)**
Поздеев Валерий Витальевич	Учредитель с долей 100%	Выплата дивидендов	13 181
Поздеев Валерий Витальевич ИП	Учредитель с долей 100%	Предоставление помещений в аренду	5 490
		Предоставление займа	0
		Предоставление займа. Проценты	27
		Оказание услуг (доход)	3
АНО ДПО «Учебный центр «Пластэк-Столица»	Дочерняя организация	Предоставление помещения в субаренду (доход)	8 280
АНО ДПО «Учебный центр «Пластэк-Урал»	Дочерняя организация	Авансы полученные в счет поставки товара (доход)	0
ЧОУ ДПО «Учебный центр «Пластэк»	Дочерняя организация	Займы выданные	0
		Проценты по займам	7
		Оказание услуг (доход)	3
		Поставка товара (доход)	0

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:
за 2024 год:
- заработная плата – 23 387 тыс. руб.;
- страховые взносы – 1 956 тыс. руб.

за 2023 год:
- заработная плата – 54 186 тыс. руб.;
- страховые взносы – 4 413 тыс. руб.

8.3 Информация об объектах учета аренды

Ведение бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденными приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н в действующей редакции.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства». Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

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

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

Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчетную дату, Общество отразило в составе показателей строки 1450 «Прочие обязательства»

Существенные показатели расшифрованы в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

Арендные обязательства» по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. по договорам аренды составляют: 26 791 тыс руб

Аренда Основных средств 2024г.

Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.03	146 185 781,72			35 744 325,62	110 441 456,10	
А/м AUDI Q5 VIN WAUZZZFY6N2015349 (аренда)	6 210 833,33				6 210 833,33	
А/м Ford Transit FCD 310M VIN X2FXXXESGXMK78918 (аренда)	1 867 500,00			1 867 500,00		
Помещение Екб, ул.8 Марта , д.194, лит.А 328 кв.м. (аренда)	7 514 647,78				7 514 647,78	
Помещение МСК, ул. Новодмитровская, д. 2, корп. 1 площадью 1030 8 кв.м. (аренда)	52 870 434,74				52 870 434,74	
Помещение МСК, ул Складочная, д. 1, стр. 38 1052 82 кв м (927,42 кв м с 01 04 22) (аренда)	33 876 825,62			33 876 825,62		
Помещение НСК, Светлановская ул, здание 50/2, склад № 8 площадь 764,45 кв. м. (аренда)	10 148 041,48				10 148 041,48	
Помещение НСК, ул.Вокзальная магистраль, д.18 74,4 кв.м. (аренда)	2 272 722,74				2 272 722,74	
Помещение склада Екб, ул.Монтерская , 5-а (пристрой Литер В2, В3) 243,1 кв.м. (аренда)	3 008 317,00				3 008 317,00	
Помещение СПб, Зверинская ул., д. 33, лит А, пом. 14Н 86,4 кв.м. (аренда)	2 152 905,53				2 152 905,53	
Помещение СПб, Зверинская ул., д. 33, лит А, пом. 3-Н , 52,1 кв.м. (аренда)	1 591 516,87				1 591 516,87	
Помещение СПб, Зверинская ул., д. 33, лит А. пом. 4-Н 31,4 кв.м. (аренда)	305 473,49				305 473,49	
Помещение СПБ, ул Уральская д 17, корпус 3, лит Е., часть пом 21Н 2167 6 м2 (в части исп) (аренда)	19 261 129,76				19 261 129,76	
Помещение СПБ, ул.Уральская д.17, корпус 3, лит Е., часть пом 21Н 2167.6 м2 (в части суб) (аренда)	5 105 433,38				5 105 433,38	
Итого	**146 185 781,72**			**35 744 325,62**	**110 441 456,10**	

Арендные обязательства за 2024гг.

Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.07.1		80 139 329,99	65 044 769,68	**5 074 827,56**		26 791 226,96
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО		4 891 539,64	4 095 843,90	**5 074 827,56**		795 695,74
ГКС АО		20 355 985,83	13 975 985,74	5 074 827,56		11 454 827,65
Горюнов Кирилл Игоревич ИП		120 000,00	120 000,00			
Зеленская Ирина Анатольевна ИП (Н)		9 885 337,51	7 008 874,60			2 876 462,91
ИНВЕСТКАПИТАЛ ООО		1 549 033,20	1 205 776,00			343 257,20
Поздеев Валерий Витальевич ИП		5 830 000,00	5 830 000,00			

Торговый холдинг "Пластэк"ООО			24 923 088,00	24 923 088,00		
ЭМПИРЕЙ ООО			12 584 345,81	1 262 025,00		11 322 320,81
Итого			**80 139 329,99**	**65 044 769,68**	**5 074 827,56**	**26 791 226,96**

8.4 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)"), утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет

8.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

9. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

10. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия:
- GREPPMAYR GMBH в сумме 2 196 тыс. руб. (задолженность за сырье и материалы)
- UNITRONIC GMBH в сумме 2 760 тыс. руб. (задолженность за сырье и материалы).

В тоже время по данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 года размер чистых активов составил 280 280 тыс. руб., что значительно выше размера уставного капитала 10 тыс. рублей и чистые активы имеют положительное значение.

Сальдо денежных потоков от текущих операций в отчетном периоде составило отрицательную величину (195 311) тыс. руб. На данный факт повлияла пандемия короновируса, которая

значительно снизила платежеспособность покупателей, что вызвало необходимость перехода с авансовой системы оплаты на постфактную в ряде случаев, а также увеличения сроков расчетов. В 2024г. были введены дополнительные

финансовые санкции Евросоюза в отношении РФ. Что повлияло на курс рубля по отношению к евро валюте. А так же повлияло на ограничение валютных платежей. Н-р платежи менее 50 евро требуют дополнительных затрат связанных с конвертацией.
В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

Таким образом, руководство ожидает, что активы будут реализовываться, а обязательства погашаться в установленном порядке, поэтому годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

.С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

Генеральный директор **Орлов В.В.**

«31» марта 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	480	(415)	-	-	-	(15)	-	-	-	480	(430)
	5110	за 2023г.	480	(396)	-	-	-	(19)	-	-	-	480	(415)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	64	(64)	-	-	-	-	-	-	-	64	(64)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	416	(332)	-	-	-	(19)	-	-	-	416	(351)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Орлов Валерий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	152 652	(92 276)	645	-	-	(46 908)	-	-	-	119 420	(110 670)
	5210	за 2023г.	154 702	(53 519)	10 275	(13 703)	9 134	(47 891)	-	-	-	152 652	(92 276)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	4 079	(3 677)	-	-	-	(179)	-	-	-	4 079	(3 856)
	5211	за 2023г.	3 952	(3 270)	127	-	-	(407)	-	-	-	4 079	(3 677)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	2 387	(1 986)	-	-	-	(137)	-	-	-	2 387	(2 123)
	5212	за 2023г.	2 387	(1 813)	-	-	-	(172)	-	-	-	2 387	(1 986)
Транспортные средства	5203	за 2024г.	8 078	(3 891)	-	-	-	(2 281)	-	-	-	8 078	(6 172)
	5213	за 2023г.	13 119	(6 650)	-	(5 040)	5 040	(2 281)	-	-	-	8 078	(3 891)
Здания	5204	за 2024г.	138 107	(82 723)	-	-	-	(44 268)	-	-	-	104 231	(98 477)
	5214	за 2023г.	135 244	(41 786)	10 148	(8 662)	4 093	(45 030)	-	-	-	138 107	(82 723)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	-	-	645	-	-	(42)	-	-	-	645	(42)
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	645	-	(645)	-
	5250	за 2023г.	-	10 275	-	(10 275)	-
в том числе: Кондиционер Hisense AUD-60UX4SHH4/AUW-60U6SP1-1	5241	за 2024г.	-	322	-	(322)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Hisense AUD-60UX4SHH4/AUW-60U6SP1-2	5242	за 2024г.	-	322	-	(322)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер воздуха ROYAL CLIMA RC-VX100HN/IN	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	127	-	(127)	-
Помещение НСК, Светлановская ул, здание 50/2, склад № 8 площадь 764,45 кв. м. (аренда)	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	10 148	-	(10 148)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ Орлов Валерий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	13	-	-	-	-	-	-	13	-
	5311	за 2023г.	4 013	-	-	(4 000)	-	-	-	13	-
в том числе:	5302	за 2024г.	13	-	-	-	-	-	-	13	-
	5312	за 2023г.	4 013	-	-	(4 000)	-	-	-	13	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	166 708	-	-	(15 719)	-	-	-	150 989	-
	5315	за 2023г.	170 412	-	-	(3 654)	-	-	-	166 708	-
в том числе:	5306	за 2024г.	166 708	-	-	(15 719)	-	-	-	150 989	-
	5316	за 2023г.	170 412	-	-	(3 654)	-	-	-	166 708	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	166 721	-	-	(15 719)	-	-	-	151 002	-
	5310	за 2023г.	174 425	-	-	(7 654)	-	-	-	166 721	-

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	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Орлов Валерий Валентинович (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	435 923	-	435 923	475 770	(416 084)	-	-	X	495 608	-	495 608
	5420	за 2023г.	407 928	-	407 928	433 863	(405 868)	-	-	X	435 923	-	435 923
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	5 545	-	5 545	6 479	(11 841)	-	-	-	183	-	183
	5421	за 2023г.	498	-	498	11 126	(6 079)	-	-	109	5 545	-	5 545
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	425 698	-	425 698	254 598	(188 066)	-	-	94 213	492 229	-	492 229
	5423	за 2023г.	400 013	-	400 013	235 301	(209 616)	-	-	200 997	425 698	-	425 698
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	88	-	88	404	(369)	-	-	-	123	-	123
	5424	за 2023г.	-	-	-	287	(200)	-	-	-	88	-	88
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	4 592	-	4 592	214 289	(215 808)	-	-	-	3 073	-	3 073
	5426	за 2023г.	7 416	-	7 416	187 149	(189 974)	-	-	-	4 592	-	4 592
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Орлов Валерий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	114 105	(669)	129 816	-	(20 297)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	136 566	(1 750)	23 461	-	(53 224)	-	(1 080)	-	509	1 501	223 180	(669)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	48 096	(669)	100 695	-	(10 373)	-	-	-	41	3 211	114 105	(669)
	5531	за 2023г.	65 698	(1 750)	12 275	-	(29 876)	-	(1 080)	-	-	1 387	139 806	(583)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	14 779	-	4 864	-	(664)	-	-	-	-	-	48 096	(669)
	5532	за 2023г.	32 199	-	2 847	-	(20 266)	-	-	-	-	-	18 979	-
Прочая	5513	за 2024г.	51 204	-	6 180	-	(8 082)	-	-	-	-	-	14 779	-
	5533	за 2023г.	42 719	-	8 338	-	(3 080)	-	-	-	509	114	49 925	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	41	3 211	51 230	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	114 105	(669)	129 816	-	(20 297)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2023г.	136 566	(1 750)	23 461	-	(53 224)	-	(1 080)	X	509	1 501	223 180	(669)
										X	41	3 211	114 105	(669)

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	55 976	131 702	-	-	-	-	-	-	187 678
	5571	за 2023г.	388 232	-	-	332 256	-	-	-	-	55 976
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	162 042	-	-	-	-	-	-	162 042
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	56	-	-	(53 348)	-	-	-	-	8 715
	5574	за 2023г.	338 232	-	-	(332 256)	-	-	-	-	56
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	423 011	32 721	2 063	(49 058)	-	-	509	1 501	410 747
	5580	за 2023г.	120 861	336 757	16	(34 623)	-	-	-	-	423 011
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	381 370	20 476	69	(18 607)	-	-	-	-	381 847
	5581	за 2023г.	106 028	3 213	-	(24 631)	-	-	-	-	381 370
авансы полученные	5562	за 2024г.	8 467	3 094	-	(6 772)	-	-	-	1 387	6 176
	5582	за 2023г.	8 264	5 307	-	(5 105)	-	-	-	-	8 467
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	24 881	1 747	-	(22 276)	-	-	214	-	4 549
	5583	за 2023г.	6 502	19 977	1	(3 807)	-	-	-	2 191	24 881
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	3 251	-	-	-	-	-	3 251
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	8 294	7 404	-	(1 403)	-	-	295	114	14 704
	5586	за 2023г.	67	8 291	-	(1 100)	-	-	-	-	8 294
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.		-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	478 987	164 423	2 063	(49 058)	-	X	509	1 501	598 425
	5570	за 2023г.	509 093	336 757	16	297 633	-	X	-	-	478 987

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 _____ Орлов Валерий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	6 292	9 196
Расходы на оплату труда	5620	115 846	91 121
Отчисления на социальные нужды	5630	22 535	18 003
Амортизация	5640	45 221	46 208
Прочие затраты	5650	25 914	25 446
Итого по элементам	5660	215 808	189 974
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	188 031	205 931
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	403 839	395 905

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

Руководитель _____ Орлов Валерий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	1 820	23 730	(6 196)	(10 775)	8 579

Руководитель _____ Орлов Валерий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Орлов Валерий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Орлов Валерий Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.