

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	66 615	(16 546)	9 607	-	-	(32 981)	-	-	-	78 336	(49 527)
	5110	за 2023г.	29 076	(1 319)	43 372	(6 660)	-	(15 227)	-	827	-	66 615	(16 546)
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	33 439	69 795	(50)	(4 019)	99 165
	5170	за 2023г.	54 036	8 071	(1 803)	(26 864)	33 439
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	5 588	-	(5 588)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Исмаилзадэ Вусал Махмуд**  
**Оглы**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

14 апреля 2025 г.



**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.	88 742	4 309 113	-	(4 369 051)	28 804
	5250	за 2023г.	7 244	6 365 694	-	(6 284 196)	88 742
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

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

**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	2 639 618	748 433	256 899
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	242 063	29 108
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	9 663 611	8 759 074	3 574 206
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	318 276	346 404	414 107
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	30 655	-	225 136
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Исмаилзадэ Вусал Махмуд**  
**Оглы**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

14 апреля 2025 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	2 755 147	-	68 070	(2 529 166)	-	-	-	294 051	-
	5311	за 2023г.	2 055 117	-	700 030	-	-	-	-	2 755 147	-
в том числе: Долевое участие в других организациях	5302	за 2024г.	226 142	-	68 070	(161)	-	-	-	294 051	-
	5312	за 2023г.	225 967	-	175	-	-	-	-	226 142	-
Вклад в имущество хозяйственных обществ	5303	за 2024г.	2 529 005	-	-	(2 529 005)	-	-	-	-	-
	5313	за 2023г.	1 829 150	-	699 855	-	-	-	-	2 529 005	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	253 652	-	-	-	-	-	-	253 652	-
	5315	за 2023г.	153 406	-	1 588 095	(1 487 849)	-	-	-	253 652	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5306	за 2024г.	253 652	-	-	-	-	-	-	253 652	-
	5316	за 2023г.	-	-	1 588 095	(1 334 443)	-	-	-	253 652	-
Займы предоставленные	5307	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	153 406	-	-	(153 406)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	3 008 799	-	68 070	(2 529 166)	-	-	-	547 703	-
	5310	за 2023г.	2 208 523	-	2 288 125	(1 487 849)	-	-	-	3 008 799	-

**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)

**Исмаилзадэ Вусал Махмуд  
Оглы**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

14 апреля 2025 г.



**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Исмаилзадэ Вусал Махмуд**  
**Оглы**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

14 апреля 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	3 884 493	-	3 593 380	-	(280 960)	-	-	-	-	-	-	7 196 913	-
	5521	за 2023г.	1 599 861	-	2 564 634	-	(280 002)	-	-	-	-	-	-	3 884 493	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	3 884 493	-	3 593 380	-	(280 960)	-	-	-	-	-	-	7 196 913	-
	5522	за 2023г.	1 599 861	-	2 564 634	-	(280 002)	-	-	-	-	-	-	3 884 493	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	55 641 447	(2 261 916)	204 698 436	34 902	(164 899 104)	(33 850)	76 806	-	(24 504 747)	-	70 937 084	(2 737 729)	
	5530	за 2023г.	22 390 229	(212 478)	194 515 227	73 020	(137 018 804)	(1 976 899)	3 787	-	(24 394 831)	280	55 641 447	(2 261 916)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	29 355 701	(1 209 537)	183 428 252	-	(133 495 895)	-	32 745	-	(24 401 917)	-	54 886 141	(1 683 140)	
	5531	за 2023г.	8 380 446	(39 856)	157 192 400	-	(111 820 850)	(1 172 468)	2 781	-	(24 396 287)	-	29 355 701	(1 209 537)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	23 117 784	(884 054)	8 726 092	-	(29 745 420)	(33 850)	43 084	-	-	-	2 064 606	(874 820)	
	5532	за 2023г.	12 631 459	(80 495)	35 238 448	-	(24 752 122)	(803 736)	177	-	-	-	23 117 784	(884 054)	
Прочая	5513	за 2024г.	3 167 962	(168 325)	12 343 200	34 902	(1 657 788)	-	977	-	(102 830)	-	13 785 445	(179 768)	
	5533	за 2023г.	1 378 090	(92 127)	2 084 380	73 020	(445 597)	(696)	829	-	1 456	280	3 167 962	(168 325)	
непредъявленная к оплате начисленная выручка	5514	за 2024г.	-	-	200 892	-	-	-	-	-	X	X	200 892	-	
	5534	за 2023г.	234	-	-	-	(234)	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	59 525 940	(2 261 916)	208 291 816	34 902	(165 180 064)	(33 850)	76 806	X	(24 504 747)	-	78 133 997	(2 737 729)	
	5520	за 2023г.	23 990 090	(212 478)	197 079 861	73 020	(137 298 806)	(1 976 899)	3 787	X	(24 394 831)	280	59 525 940	(2 261 916)	

## 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	18 444 924	15 707 195	10 665 409	9 455 873	5 095 554	5 055 698
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	18 444 924	15 707 195	10 665 409	9 455 873	5 095 554	5 055 698
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.	6 378 556	5 846 276	-	(3 563 508)	-	-	-	-	8 661 324
	5571	за 2023г.	4 948 193	7 178 612	217 942	(1 843 996)	-	(4 122 195)	-	-	6 378 556
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	1 830 975	3 104 635	217 942	(1 031 357)	-	(4 122 195)	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по ГУ	5555	за 2024г.	3 336 356	3 012 126	-	(521 308)	-	-	X	X	5 827 174
	5575	за 2023г.	1 715 078	2 102 071	-	(480 793)	-	-	X	X	3 336 356
Арендные обязательства, должны быть погашены по истечении 12-ти месяцев	5556	за 2024г.	3 042 200	2 834 150	-	(3 042 200)	-	-	X	X	2 834 150
	5576	за 2023г.	1 402 139	1 971 906	-	(331 845)	-	-	X	X	3 042 200
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	82 720 757	178 167 509	1 479 101	(172 901 788)	(19 701)	-	-	(24 504 747)	64 941 130
	5580	за 2023г.	25 843 728	215 843 299	574 665	(139 257 791)	(10 788)	4 122 195	1 456	(24 396 007)	82 720 756
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	32 358 687	155 751 993	-	(126 202 491)	(16 314)	-	-	(24 401 917)	37 489 957
	5581	за 2023г.	10 227 632	147 432 880	628	(100 901 398)	(4 769)	-	-	(24 396 287)	32 358 687
авансы полученные	5562	за 2024г.	40 053 012	256 875	-	(33 717 132)	-	-	-	-	6 592 755
	5582	за 2023г.	12 194 997	50 534 719	-	(22 676 704)	-	-	-	-	40 053 012
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 755 473	1 077 197	-	(3 755 473)	-	-	-	-	1 077 197
	5583	за 2023г.	69 535	3 700 465	50	(14 577)	-	-	-	-	3 755 473
кредиты	5564	за 2024г.	3 046 932	17 066 620	1 412 427	(5 854 010)	-	-	-	-	15 671 969
	5584	за 2023г.	1 368 080	10 759 755	548 517	(13 751 615)	-	4 122 195	-	-	3 046 932
займы	5565	за 2024г.	-	827 000	27 126	-	-	-	-	-	854 126
	5585	за 2023г.	133 620	-	-	(133 620)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	94 058	7 319	39 548	15 451	(3 387)	-	-	(102 830)	50 159
	5586	за 2023г.	8 461	64 992	25 470	(583)	(6 020)	-	1 456	280	94 058
Арендные обязательства которые должны быть погашены в течении 12-ти месяцев	5567	за 2024г.	3 197 487	3 161 505	-	(3 197 487)	-	-	X	X	3 161 505
	5587	за 2023г.	1 682 914	3 197 487	-	(1 682 914)	-	-	X	X	3 197 487
Обязательство перед инвесторами строительства	5568	за 2024г.	215 109	19 000	-	(190 646)	-	-	X	X	43 463
	5588	за 2023г.	158 489	153 000	-	(96 381)	-	-	X	X	215 109

Итого	5550	за 2024г.	89 099 313	184 013 785	1 479 101	(176 465 296)	(19 701)	X	-	(24 504 747)	73 602 455
	5570	за 2023г.	30 791 921	223 021 911	792 607	(141 101 787)	(10 788)	X	1 456	(24 396 007)	89 099 312

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Исмаилзадэ Вусал Махмуд**  
**Оглы**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

14 апреля 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 991 595	8 339 381
Расходы на оплату труда	5620	2 571 622	1 440 622
Отчисления на социальные нужды	5630	632 803	385 014
Амортизация	5640	2 506 169	1 325 826
Прочие затраты	5650	137 134 840	89 471 547
Итого по элементам	5660	147 837 028	100 962 390
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	12 702 080	20 561 235
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	160 539 109	121 523 625

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Исмаилзадэ Вусал Махмуд**  
**Оглы**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

14 апреля 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	1 132 914	1 262 433	(272 783)	(842 103)	1 280 461

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Исмаилзадэ Вусал Махмуд  
Оглы**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

14 апреля 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	-	2 645 176	4 559 589
в том числе:				
поручительство	5801	-	2 492 664	4 279 874
залог	5802	-	152 511	279 715
Выданные - всего	5810	16 585 960	22 386 310	9 437 074
в том числе:				
поручительство	5811	9 079 499	16 795 124	5 584 723
залог	5812	7 506 461	5 591 185	3 852 349

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Исмаилзадэ Вусал Махмуд**  
**Оглы**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

14 апреля 2025 г.