Документ предоставлен КонсультантПлюс

Акционерное общество

«Тверской комбинат строительных материалов № 2»

АО «ТКСМ №2»

Почтовый адрес: 170019 г. Тверь, ул. Академика Туполева, д.117

ОГРН 1026900523242

ИНН/КПП 6902025678/695201001

р/с 40702810994000005358 в БАНК ГПБ (АО) г. Москва,

к/с 30101810200000000823 БИК 044525823

тел.: (4822) 52-85-65

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

(сопутствующая информация)

за 2024год

г. Тверь "27"_ мая___ 2025 г.

1. Информация об организации

Полное наименование организации:

Акционерное общество «Тверской комбинат строительных материалов №2»

ИНН/КПП 6902025678/695201001

Юридический и почтовый адрес: 170019 г. Тверь ул. Туполева д.117

Основной вид деятельности по ОКВЭД: Производство сухих бетонных смесей

Среднесписочная численность (человек) 81

Ф.И.О., должность руководителя организации: Долгопят Андрей Маркович, генеральный директор

ИНН руководителя организации: 780107109152

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Оглоблина Кира Николаевна,

главный бухгалтер

ИНН главного бухгалтера организации: 695205248301

По данным ФНС, в состав исполнительных органов организации не входят дисквалифицированные лица.

Размер уставного капитала организации: 669822руб., это является признаком надежности организации.

Руководители и учредители АО «ТКСМ №2» не включены в реестры массовых руководителей и массовых учредителей ФНС.

Выплат членам совета директоров и акционерам не производилось.

Итоги работы производства за прошедший год характеризуются следующими показателями:

	Ед. измер.	Выпуск продукции факт		Стоимость фактически выпущенной продукции тыс. руб.		Средняя цена руб. (без НДС)	
		2024г.	2023г.	2024г.	2023г.	2024г.	2023г.
1.Кирпич силикатный	т.шт. Физич. кирпича	9527,63	8969,6	115030,03	135325,5	12073,31	15087,2
2.Теплоэнергия на сторону	Гкал	35393,25	34709,02	74003,57	70543,9	2090,90	2032,5
3.Известковый раствор, ИПС	т	0	0	0	0	0	0
4.Известь	т	0	20	0	71,3	0	3565

Таким образом, выпуск кирпича в натуральном выражении увеличился на 6%.

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы.

Официальные данные за отчетный и предшествующий периоды, раскрывающие финансовое положение организации:

Показатели по труду и оплате характеризуются следующими данными:

	Ед. изм.	Отчет 2024г.	Отчет 2023г.	% 2024г. к 2023г.	+ -
1. Численность, всего	чел.	110	132	83,3	-22
- ППП	чел.	110	132	83,3	-22
2. Фонд оплаты труда, всего	тыс. руб.	55947,6	48000,1	116,56	+7947,5
3. Выплаты социального характера	тыс. руб.	0	0	0	0
4. Среднемесячная зарплат 1 работника ППП	руб.	50861	37736	134,78	+13125

За отчетный период среднемесячная зарплата увеличилась на 34,78%.

Основой для выплаты заработной платы в течение года являлись тарифные ставки и должностные оклады, утвержденные штатным расписанием персонала.
Выплата заработной платы производилась в пределах денежных средств, утвержденных генеральным директором.
Оплата труда на комбинате установлена в соответствии с рекомендациями Министерства труда РФ.

Основные показатели деятельности организации за 2024год:

В 2024году выплаты социального характера не производились.

На 1 января 2024г. на комбинате работало 71человек,
из них 49 – рабочие, 22 –ИТР.
На комбинате работают 43 человека – «Ветеранов труда комбината», в т. ч. 32 чел. – «Почетных ветеранов труда комбината».
В 2024г. присвоено звание «Почетный ветеран труда комбината» – 1 человеку, «Ветеран труда комбината» не присваивали.
Привлекалась иностранная рабочая сила в количестве 4чел.

В 2024 году произведена специальная оценка условий труда, осуществлено благоустройство территории.

За 2024год несчастных случаев на производстве не было.

В 2024 году доходы от реализации составили 159 822 тыс. руб.; внереализационные доходы 1 202 тыс. руб.; амортизация основных средств 945 тыс.руб..

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

Отсутствовали случаи неприменения Правила бухгалтерского учета.

4. Сведения об отчетности

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации отражена в пояснениях к бухгалтерскому балансу (включая основные средства, финансовые вложения, запасы, дебиторская и кредиторская задолженность, затраты на производство) и отчету о финансовых результатах.

5. Об основных средствах

Перечень информации об основных средствах, раскрываемой в бухгалтерской отчетности, дополнен данными о:

а) балансовой стоимости инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода;

б) результате от выбытия основных средств за отчетный период;

в) результате переоценки основных средств, включенном в доходы или расходы отчетного периода, капитал в отчетном периоде;

г) результате обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенном в расходы или доходы отчетного периода; сумме обесценения основных средств, отнесенной в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки; иной предусмотренной МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов" информацией об обесценении основных средств;

д) балансовой стоимости пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;

е) балансовой стоимости основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату;

ж) способах оценки основных средств (по группам);

з) элементах амортизации основных средств и их изменениях (ранее - только о сроках полезного использования и способах начисления амортизации);

и) признанной доходом в составе прибыли (убытка) сумме возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами.

Организация обязана начать применять ФСБУ 6/2020, начиная с бухгалтерской отчетности за 2023 г. Вместе с тем организация вправе принять решение о досрочном применении этого стандарта.

Результаты переоценки основных средств, отличных от инвестиционной недвижимости, можно отражать в учете двумя способами - в зависимости от выбранного способа пересчета стоимости ОС (п. 17 ФСБУ 6/2020, Информационное сообщение Минфина России от 03.11.2020 N ИС-учет-29):

1) можно пересчитывать первоначальную (переоцененную) стоимость и сумму накопленной амортизации так, чтобы балансовая стоимость ОС после переоценки

была равна его справедливой стоимости. В этом случае потребуются отдельные записи по корректировке - как для первоначальной стоимости, так и для амортизации;

2) можно сначала уменьшить первоначальную (переоцененную) стоимость ОС на сумму накопленной амортизации, а затем полученную балансовую стоимость пересчитать так, чтобы она была равна справедливой стоимости ОС. В этом случае делают одну корректировочную запись.

Способ пересчета стоимости ОС, включенных в одну группу (земельные участки и объекты недвижимого имущества(здания)), должен быть одинаковым.

Использован способ при переоценке ОС путем пересчета их балансовой стоимости.
Справедливой стоимостью ОС является кадастровая стоимость.

При переоценке ОС путем пересчета их балансовой стоимости		
Первоначальная (переоцененная) стоимость уменьшена на сумму накопленной амортизации	02	01
Отражена дооценка ОС	01	83 (91-1)

6. О нематериальных активах

Нематериальные активы (НМА) — это ценности, которые используются для ведения бизнеса, но не имеют физической формы.

Например, к НМА относятся объекты интеллектуальной собственности — произведения искусства, товарные знаки, компьютерные программы. Еще к НМА относят деловую репутацию бизнеса при покупке компании или ее части.

Положение по бухгалтерскому учету (ПБУ) — про нематериальные активы 14/2007.

НМА не используются в АО «ТКСМ №2».

7. О финансовых вложениях

Раскрывается информация о наличии и движении финансовых вложений с делением на краткосрочные и долгосрочные и об ином их использовании.

На субсчете 58-2 "Долговые ценные бумаги" учитываются наличие и движение инвестиций в государственные и частные долговые ценные бумаги (облигации и др.).

Финансовые вложения, осуществленные организацией, отражаются по дебету счета 58 "Финансовые вложения" и кредиту счетов, на которых учитываются ценности, подлежащие передаче в счет этих вложений.

58 "Финансовые вложения" на 31.12.2024г. остаток составляет 0.

8. О научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работах

НИОКР расшифровывается как «научные исследования и опытно-конструкторские разработки». Они предназначены для формирования новой или усовершенствованной технологии, изобретения нового вида продукции, обладающего более совершенными характеристиками. Расходы по НИОКР можно направлять на поиск улучшенных методов организации производства или реализации управленческих функций.

НИОКР не используются в АО «ТКСМ №2».

9. Сведения о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество не производило операции с организациями, которые являются аффилированными лицами.

Наименование	ИНН
ООО "Песок"	6901057758
ООО "Тепло"	6952006960
ООО "Оазис"	6905043851
ООО "Вепрь"	6950019459

10. События после отчетной даты

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (краткое описание характера события, оценка его последствий в деньгах или причина, не позволяющая это сделать).

- принятие решения о реорганизации нет;

- приобретение предприятия как имущественного комплекса нет;

- реконструкция или планируемая реконструкция нет;

- принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг нет;

- крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием ОС и финансовых вложений, нет;

- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов, нет;

- прекращение существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату, нет;

- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты, нет;

- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты нет;

- действия органов государственной власти (национализация и т.п.) нет.

11. Сведения об учетной политике

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

Начисление амортизации приостанавливается в случаях перевода объектов на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 мес. Приостановление начисления амортизации оформляется приказом руководителя организации.

На основании п. 3 ПБУ 5/01 учет материально-производственных запасов в организации ведется по номенклатурным номерам. Аналитический учет материально-производственных запасов ведется по наименованиям материально-производственных запасов, сортам и местам их хранения.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, приобретением и продажей товаров. Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов; 20 «Основное производство»;25 «Общепроизводственные расходы»; 26 «Общехозяйственные расходы»; 44 «Расходы на продажу; 43 «готовая продукция».

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные, все затраты понесенные предприятием списываются на затраты в том отчетном периоде, в котором они произведены.

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счетов 20 и распределяются по видам производств.

На счете 44 «Расходы на продажу» учитываются коммерческие расходы. В их составе учитываются;

- расходы связанные с работой транспортного цеха;

- транспортные расходы по доставке кирпича покупателям.

Суммы расходов, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» и относящиеся к услугам отчетного месяца, списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на :

а) доходы от обычных видов деятельности;

б) прочие доходы.

Доходы по каждому виду деятельности отражаются на отдельном субконто.

12. Учет договоров строительного подряда.

Договоров строительного подряда в 2024 году не было.

13. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Отсутствуют активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

14.Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отсутствуют.

15. Учет государственной помощи.

Государственная помощь не оказывалась.

16.Учет расходов по займам и кредитам.

Договор по займу в 2024 году был на сумму 70 100 рублей от учредителя.

17. Информация об участии в совместной деятельности.

Совместной деятельности не осуществлялось.

18.Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

В бухгалтерском учете и отчетности учтены и отражены ошибки прошлых лет в виде расходов, связанных с производством непригодной к реализации продукции, которые существенно увеличили расходы в 2024 году.

19. Учет затрат на освоение природных ресурсов.

Затрат на освоение природных ресурсов не осуществлялось.

20.Информация по прекращаемой деятельности.

Судебное заседание по вопросу о признании АО «ТКСМ №2» несостоятельным (банкротом) приняло решение, отраженное в определении от 05.09.2024г., отказать с оставлением данного заявления без рассмотрения.

Акционерное общество не имеет предпосылок и намерений по прекращению деятельности в ближайшие 12 месяцев 2024 года.

По итогам работы за 2024г. АО «ТКСМ №2» получил убыток в размере 98 836 тыс.руб.

Прекращение производства и снижение его объемов не планируется.

21.Прочие сведения

В производстве Арбитражного суда Тверской области находится дело № А66-7282/2022 о несостоятельности (банкротстве) ООО «Тверская генерация» (ИНН 6906011179). Определением от 16 июня 2022 года по указанному делу в отношении ООО «Тверская генерация» введена процедура наблюдения.

На момент введения в отношении ООО «Тверская генерация» процедуры наблюдения и на 31.12.2024г. имеет неисполненные денежные обязательства перед АО «ТКСМ №2» в сумме 115 416 152 (Сто пятнадцать миллионов четыреста шестнадцать тысяч сто пятьдесят два рубля) рубля 74 копейки.

Данные обстоятельства влияют на платежеспособность АО «ТКСМ №2» по своевременным расчетам с поставщиками услуг и материалов, однако не оказывают влияние на непрерывность функционирования акционерного общества.

22.Состояние расчетов по ЕНС

Сальдо по ЕНС на 16.01.2025г. составляет минус 38 124 775,22 руб.

Получено заявление уполномоченного органа (ФНС России) о признании АО «ТКСМ №2» несостоятельным (банкротом) №20-07/50407 от 18.11.2024 года. Размер задолженности по обязательным платежам и страховым взносам во внебюджетные фонды составляет 36 108 982,63руб.

Получено ходатайство №20-18/15609 от 07.04.2025г. об уточнении заявления уполномоченного органа (ФНС России) о признании АО «ТКСМ №2» несостоятельным (банкротом) от 18.11.2024г. №20-07/50407 и подлежащими включению в реестр требований в сумме 9 153 538руб.

В настоящее время часть задолженности в сумме 7 437 573,35руб. погашена и ожидается дальнейшее погашение задолженности до судебного заседания.

23.Заключительные положения

Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав.

Генеральный директор АО «ТКСМ №2» _____ Долгопят А.М

Главный бухгалтер АО «ТКСМ №2» _____ Оглоблина К.Н.

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Долгопят Андрей Маркович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 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			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	185 997	(120 402)	-	-	-	(945)	-	236 805	-	412 510	(111 055)
	5210	за 2023 г.	194 649	(125 425)	-	(8 652)	6 034	(1 011)	-	-	-	185 997	(120 402)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024 г.	43 195	(14 002)	-	-	-	(296)	-	-	-	43 195	(14 298)
	5211	за 2023 г.	44 463	(14 300)	-	(1 268)	644	(347)	-	-	-	43 195	(14 002)
Другие виды основных средств	5202	за 2024 г.	75	(79)	-	-	-	(5)	-	9 899	-	9 904	(14)
	5212	за 2023 г.	75	(67)	-	-	-	(12)	-	-	-	75	(79)
Офисное оборудование	5203	за 2024 г.	1 195	(837)	-	-	-	(106)	-	-	-	1 195	(943)
	5213	за 2023 г.	1 195	(726)	-	-	-	(111)	-	-	-	1 195	(837)
Здания	5204	за 2024 г.	15 755	(9 926)	-	-	-	(162)	-	139 926	-	145 871	(277)
	5214	за 2023 г.	17 542	(9 890)	-	(1 787)	129	(164)	-	-	-	15 755	(9 926)
Земельные участки	5205	за 2024 г.	1 865	(412)	-	-	-	-	-	86 980	-	88 433	-
	5215	за 2023 г.	1 865	(412)	-	-	-	-	-	-	-	1 865	(412)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023 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 2024 г.	13 670	-	-	-	13 670
	5250	за 2023 г.	13 679	51	(60)	-	13 670
в том числе: Административно-торговый центр	5241	за 2024 г.	465	-	-	-	465
	5251	за 2023 г.	465	-	-	-	465
Паровой котел ДЕ 16-14 ГМО (Бийск)	5242	за 2024 г.	4 576	-	-	-	4 576
	5252	за 2023 г.	4 576	-	-	-	4 576
Перфоратор	5243	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023 г.	9	12	21	-	-
Теплообменник	5244	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023 г.	-	39	39	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Долгопят Андрей Маркович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 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	
					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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	29 586	-	-	29 586	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	29 586	-	-	-	-	-	-	29 586	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	29 586	-	-	29 586	-	-	-	-	-
	5310	за 2023 г.	29 586	-	-	-	-	-	-	29 586	-

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 _____ Долгопят Андрей Маркович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 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 2024 г.	26 450	-	26 450	976 993	(989 855)	-	-	X	13 589	-	13 589
	5420	за 2023 г.	56 592	-	56 592	828 783	(858 925)	-	-	X	26 450	-	26 450
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	17 880	-	17 880	128 478	(133 355)	-	-	6 190	13 003	-	13 003
	5421	за 2023 г.	17 145	-	17 145	123 501	(122 765)	-	-	6 135	17 880	-	17 880
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	8 570	-	8 570	423 935	(431 919)	-	-	-	586	-	586
	5422	за 2023 г.	39 448	-	39 448	350 575	(381 452)	-	-	-	8 570	-	8 570
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2023 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	-	-	-

Акционерное общество «Тверской комбинат строительных материалов №2» * Россия г.Тверь *

Руководитель _____ Долгопят Андрей Маркович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	381 317	-	39 533	-	-213286	-	-	-	-	-	207 564	-
	5530	за 2023 г.	372 524	-	21 880	-	-13087	-	-	-	-	-	381 317	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	181 052	-	37 422	-	-56835	-	-	-	-	-	167 639	-
	5531	за 2023 г.	195 219	-	19 888	-	-34055	-	-	-	-	-	181 052	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023 г.	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024 г.	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023 г.	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	0	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	0	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	381 317	-	39 533		-213286						207 564	-
	5520	за 2023 г.	372 524	-	21 880	-	-13087	-	-	-	-	-	381 317	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	431 748	181 144	-	-104304	-	-	-	-	508 588
	5580	за 2023 г.	340 647	117 175	-	-26074	-	-	-	-	431 748
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	324 119	146 713	-	-46714	-	-	-	-	424 118
	5581	за 2023 г.	270 943	93 893	-	-40775	-	-	-	-	324 119
авансы полученные	5562	за 2024 г.									
	5582	за 2023 г.									
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	43 997	21 466	-	-16246	-	-	-	-	49 217
	5583	за 2023 г.	30 004	14 041	-	-47	-	-	-	-	43 997
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.									
	5585	за 2023 г.									
прочая	5566	за 2024 г.									
	5586	за 2023 г.									
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	431 748	181 144	-	-104304	-	-	-	-	508 588
	5570	за 2023 г.	340 647	117 175	-	-26074	-	-	-	-	431 748

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Долгопят Андрей Маркович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2025 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	315 248	261 685
Расходы на оплату труда	5620	55 814	47 845
Отчисления на социальные нужды	5630	17 354	15 005
Амортизация	5640	945	1 011
Прочие затраты	5650	35 221	29 166
Итого по элементам	5660	424 582	354 712
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 985	30 877
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	432 567	385 589

Акционерное общество Тверской комбинат строительных материалов №2 Россия, г. Тверь

Руководитель _____ Долгопят Андрей Маркович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 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	-	154 472	(29 586)	-	-
в том числе:	5701	-	154 472	(29 586)	-	124 886

Руководитель _____ Долгопят Андрей Маркович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 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 _____ Долгопят Андрей Маркович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
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 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Долгопят Андрей Маркович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2025 г.