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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

1.3. 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 _____ Батурин Андрей Константинович

(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
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	-	-	-
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 _____ Батурин Андрей Константинович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 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.	470 522	-	259 950	197 483	-	-	-	532 989	-
	5311	за 2023г.	3 272	-	471 700	4 450	-	-	-	470 522	-
в том числе: займы	5302	за 2024г.	470 500	-	259 950	197 483	-	-	-	532 967	-
	5312	за 2023г.	3 250	-	471 700	4 450	-	-	-	470 500	-
паи	5303	за 2024г.	22	-	-	-	-	-	-	22	-
	5313	за 2023г.	22	-	-	-	-	-	-	22	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	900	-	-	-	-	900	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозит	5306	за 2024г.	-	-	900	-	-	-	-	900	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	470 522	-	260 850	197 483	-	-	-	533 889	-
	5310	за 2023г.	3 272	-	471 700	4 450	-	-	-	470 522	-

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 _____ Батурин Андрей Константинович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 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.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	1	(1)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Батурин Андрей Константинович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 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.	27 675	-	56 506	-	-	-	-	-	-	-	84 181	-
	5521	за 2023г.	-	-	27 675	-	-	-	-	-	-	-	27 675	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по займам выданные	5505	за 2024г.	27 675	-	56 506	-	-	-	-	-	X	X	84 181	-
	5525	за 2023г.	-	-	27 675	-	-	-	-	-	X	X	27 675	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2	-	3	-	(3)	-	-	-	-	-	2	-
	5530	за 2023г.	359	-	167	-	(524)	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	2	-	3	-	(3)	-	-	-	-	-	2	-
	5533	за 2023г.	2	-	3	-	(3)	-	-	-	-	-	2	-
рбп	5514	за 2024г.	2	-	3	-	(3)	-	-	-	X	X	2	-
	5534	за 2023г.	2	-	3	-	(3)	-	-	-	X	X	2	-
проценты по займам выданные	5515	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2023г.	357	-	165	-	(521)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	27 677	-	56 509	-	(3)	-	-	X	-	-	84 183	-
	5520	за 2023г.	359	-	27 842	-	(524)	-	-	X	-	-	27 677	-

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.	497 139	293 256	53 506	(177 283)	-	-	-	-	613 112
	5571	за 2023г.	5 983	478 158	26 263	(13 264)	-	-	-	-	497 139
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	497 139	293 256	53 506	(177 283)	-	-	-	-	613 112
	5573	за 2023г.	5 983	478 158	26 263	(13 264)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	123	67	-	-	-	-	-	-	190
	5580	за 2023г.	42	123	-	(42)	-	-	-	-	123
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100
	5581	за 2023г.	42	100	-	(42)	-	-	-	-	100
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	23	67	-	-	-	-	-	-	90
	5583	за 2023г.	-	23	-	-	-	-	-	-	23
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	497 262	293 323	53 506	(177 283)	-	X	-	-	613 302
	5570	за 2023г.	6 025	478 281	26 263	(13 306)	-	X	-	-	497 262

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 _____ Батурин Андрей Константинович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	522	578
Итого по элементам	5660	522	578
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	522	578

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

Руководитель _____ Батурин Андрей Константинович

(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Батурин Андрей Константинович

(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 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	20	20	-
в том числе: залог доли в Уставном капитале ООО	5811	20	20	-

Руководитель _____ Батурин Андрей Константинович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 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 _____ Батурин Андрей Константинович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 июня 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью
"АТОМСТРОЙКОМПЛЕКС-ГЧП"
620026, Свердловская обл., городской округ город Екатеринбург, Белинского ул., дом № 39, офис 903
ИНН 6685164495 КПП 668501001 ОГРН 1196658047761

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

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и принципа непрерывности деятельности.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «АТОМСТРОЙКОМПЛЕКС-ГЧП», сокращенное наименование - ООО «АСК-ГЧП».

Дата государственной регистрации 09.07.2019г. ОГРН 1196658047761.

Юридический адрес: 620026, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Белинского, стр. 39, офис 903.

Фактический адрес: 620026, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Белинского, стр. 39, офис 903.

ИНН/КПП 6685164495/668501001.

Исполнительный орган общества – ООО «АТОМСТРОЙКОМПЛЕКС» ИНН 6685081841, ОГРН 1156685000185 (на основании договора на оказание услуг по управлению № 002-23-008 от 27.09.2023 г.), в лице Батурина Андрея Константиновича директора ООО «АСК».

Уставный капитал ООО «АСК-ГЧП» составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2024 года являются:

с долей 99% является ООО «АТОМСТРОЙКОМПЛЕКС-СТРОИТЕЛЬСТВО» ИНН 6685028774

с долей 1% является АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОРПОРАЦИЯ "АТОМСТРОЙКОМПЛЕКС" ИНН 6672184222.

Бенефициарные владельцы Общества по состоянию на 31.12.2024 г. – Ананьев Валерий Михайлович, Кузнецов Павел Аркадьевич.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2024 г. 0 человек. Численность работающих на 31.12.2024 г. составила 0 человек.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 году не имелось.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется специализированной организацией: бухгалтерской службой ООО «АСК», в соответствии с заключенным договором №002-23-008 от 27.09.2023 г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Налоговый учет ведется в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Общество применяет ПБУ 18/02.

3. Основные сведения о деятельности Общества и отдельных показателях

3.1. Основные показатели

В 2024 году доход был в виде процентов по договору банковского счета в сумме 335 тыс. руб. и от предоставления процентных займов в сумме 56 506 тыс. руб.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения». Управленческие расходы в 2024 году составили 522 тыс. руб.

Прочие расходы в 2024 году составили 53 731 тыс. руб., из них проценты по займам полученным в сумме 53 506 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2024 год составила 2 588 тыс. руб.

3.2.Информация по расчетам по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль производится на основании ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» ведется балансовым методом.

Условный расход по налогу на прибыль составляет 20% (25% с 01.01.2025 года) (ставка по налогу на прибыль) от суммы прибыли до налогообложения. Условный доход по налогу на прибыль составляет 20% (25% с 01.01.2025 года) (ставка по налогу на прибыль) от суммы убытка до налогообложения.

Отложенные налоговые активы

Наименование	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Убытки прошлых лет	(230)	(23)

В скобках отражается уменьшение показателя за год, без скобок отражается увеличение показателя за год.

Отложенные налоговые обязательства

Наименование	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Убытки прошлых лет	0	0

В скобках отражается увеличение показателя за год, без скобок отражается уменьшение показателя за год.

Постоянные налоговые расходы составили 0 тыс. руб. за 2024 г. (в основном, расходы, не учитываемые в целях налогового учета по налогу на прибыль); постоянные налоговые расходы составили 6 400 тыс. руб. за 2023 г, (образуемые, в основном, в связи с данными, не учитываемыми в целях налогообложения по налогу на прибыль).

Отложенный налог на прибыль (строка 2412 отчета о финансовых результатах за 2024 г.) составил (230) тыс. руб. за 2024 г.; Отложенный налог на прибыль (строка 2412 отчета о финансовых результатах за 2023 г.) составил (23) тыс. руб.;

Текущий налог на прибыль (строка 2411 отчета о финансовых результатах за 2024 г.) составил 259 тыс. руб. за 2024 г. Текущий налог на прибыль (строка 2411 отчета о финансовых результатах за 2023 г.) составил 23 тыс. руб. за 2023 г.

Справка-расчет эффекта изменения ставок налога на прибыль за 2024 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2024, по ставке 20%				Пересчет по ставке 20%		Эффект изменения временных разниц, по ставке 20%				Пересчет по ставке 25%		На 01.01.2025, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство		Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
							Признание	Погашение	Признание	Погашение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Убытки прошлых лет	1 868		374					259			29		144	
Итого	**1 868**		**374**					**259**			**29**		**144**	

3.3.Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту в 2024 году по финансовым показателям 2023года.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год аудируется ООО «АДК-КОНСАЛТ» ИНН 6673187360.

3.4.Операции со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО "АСК-ГЧП"

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л.-место нахождения, для Ф.Л.-гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления события
1	Общество с ограниченной ответственностью "Атомстройкомплекс-Строительство"	620075, г. Екатеринбург, ул. Белинского, стр. 39	контролирующее лицо	09.07.2019
2	Общество с ограниченной ответственностью "Атомстройкомплекс"	620075, г. Екатеринбург, ул. Белинского, стр. 39, оф. 616	лицо, выполняющее функции единоличного исполнительного органа	09.10.2023

Перечень субъектов, на которые ООО "АСК-ГЧП" способно оказывать влияние, либо контролируемых ООО "АСК-ГЧП"

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л.-место нахождения, для Ф.Л.-гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления события
1	Общество с ограниченной ответственностью "Атомстройкомплекс-СПК №1"	620026, г. Екатеринбург, ул. Белинского, стр. 39, оф. 1402	лицо, находящееся под контролем	13.03.2020
2	Общество с ограниченной ответственностью "Атомстройкомплекс-СПК №2"	620026, г. Екатеринбург, ул. Белинского, стр. 39, оф. 1402	лицо, находящееся под контролем	11.06.2021

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО "АСК-ГЧП"

№п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л.-место нахождения, для Ф.Л.-гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления события
1	Акционерное общество "Корпорация "Атомстройкомплекс"	620075, г. Екатеринбург, ул. Белинского, 39	лицо, находящееся под общим контролем одних и тех же лиц	13.12.2013
2	Общество с ограниченной ответственностью "АСК-Информационные технологии"	620075, г. Екатеринбург, ул. Белинского, стр. 39, оф. 906	лицо, находящееся под общим контролем одних и тех же лиц	24.08.2018

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции: выполнение работ, оказание услуг, финансовые операции, включая предоставление займов.

Перечень связанных сторон и информация об операциях с ними, в том числе о выданных Обществом обеспечениях по обязательствам связанных сторон, а также состав органов управления раскрывается в ограниченном объеме в соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», так как раскрытие данной информации может привести к потерям экономического характера.

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской задолженности и других долгов, нереальных для взыскания, по операциям со связанными сторонами не производилось.

Расчеты со связанными сторонами производятся на рыночных условиях, сроки определены условиями договоров, применяются, в основном, безналичные денежные расчеты.

тыс. руб.

Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	2024 год			2023 год		
		Объем операции	Сальдо расчетов на 31.12.24	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.24	Объем операции	Сальдо расчетов на 31.12.23	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.23
1. Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)							
Продажа товаров, работ, услуг	Расчеты производятся на рыночных условиях, в сроки согласно условиям договоров, денежными средствами	0	0	0	0	0	0
Приобретение товаров, работ, услуг	Расчеты производятся на рыночных условиях, в сроки согласно условиям договоров, денежными средствами	600	100	0	270	100	0
Предоставление процентных займов	Оплата денежными средствами в безналичном порядке в сроки, установленные договором	259 950	532 967	0	471 700	470 500	0
из них долгосрочные		259 950	532 967	0	471 700	470 500	0
краткосрочные		0	0	0	0	0	0
Процентный доход от предоставленных займов	Оплата денежными средствами в безналичном порядке в сроки, установленные договором	56 506	84 181	0	27 840	27 675	0
Получение процентных займов	Оплата денежными средствами в безналичном порядке в сроки, установленные договором	0	0	0	0	0	0
из них долгосрочные		0	0	0	0	0	0
краткосрочные		0	0	0	0	0	0
Процентный расход от полученных займов	Оплата денежными средствами в безналичном порядке в сроки, установленные договором	0	0	0	0	0	0
Предоставление беспроцентных займов	Оплата денежными средствами в безналичном порядке в сроки, установленные договором	0	0	0	0	0	0
из них долгосрочные		0	0	0	0	0	0
краткосрочные		0	0	0	0	0	0
Получение дивидендов	Размер и сроки выплаты установлены протоколами (решениями)	0	0	0	0	0	0
Купля-продажа долей в уставных капиталах ООО	Безналичные расчеты в соответствие с договорами	0	0	0	0	0	0
Вклад в имущество общества	Размер и сроки выплаты установлены протоколами (решениями)	0	0	0	6 400	0	0
Итого		**317 056**	**617 248**	**0**	**506 210**	**498 275**	**0**

2. Общества, с прочими связующими сторонами							
Приобретение товаров, работ, услуг	Расчеты производятся на рыночных условиях, в сроки согласно условиям договоров, денежными средствами	698	0	0	1 627	0	0
Итого		**698**	**0**	**0**	**1 627**	**0**	**0**
3. Общества, способные контролировать или оказывать влияние на деятельность							
Приобретение товаров, работ, услуг	Расчеты производятся на рыночных условиях, в сроки согласно условиям договоров, денежными средствами	0	0	0	108	0	0
Вклад в имущество общества	Размер и сроки выплаты установлены протоколами (решениями)	0	0	0	11 000	0	0
Уступка права требования	Оплата денежными средствами в безналичном порядке в сроки, установленные договором	0	0	0	111 411	0	0
Получение процентных займов	Оплата денежными средствами в безналичном порядке в сроки, установленные договором	239 750	534 578	0	478 158	472 111	0
из них долгосрочные		239 750	534 578	0	472 111	472 111	0
краткосрочные		0	0	0	6 047	0	0
Процентный расход от полученных займов	Оплата денежными средствами в безналичном порядке в сроки, установленные договором	53 506	78 534	0	26 262	25 028	0
Итого		**293 256**	**613 112**	**0**	**626 939**	**497 139**	**0**

3.5.События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты) не имеется.

3.6.Допущение непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Если по окончании второго или каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества с ограниченной ответственностью окажется меньше его уставного капитала, общество в порядке и в срок, которые предусмотрены законом об обществах с ограниченной ответственностью, обязано увеличить стоимость чистых активов до размера уставного капитала или зарегистрировать в установленном порядке уменьшение уставного капитала. Если стоимость указанных активов общества становится меньше определенного законом минимального размера уставного капитала, общество подлежит ликвидации.

Проанализировав три последних года, получается, что стоимость чистых активов Общества на протяжении последних двух лет имеет рост (по состоянию на 31.12.2024 г. 5 306

тыс. руб. и на 31.12.2023 г. 3 207 тыс. руб.). По состоянию на 31.12.2022 г. стоимость чистых активов была меньше его уставного капитала и составила (1 577) тыс. руб. (раздел 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала за 2024 г.).

Руководство Общества несет общую ответственность за создание системы управления рисками, осуществляет контроль за ее эффективностью, предпринимает все необходимые меры для поддержания экономической устойчивости Общества.

3.7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию правовых факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено правовым, страновым, региональным и прочим рискам.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики. В настоящее время политическая ситуация в стране является не стабильной, в связи с продолжением специальной военной операцией, начавшейся 24 февраля 2022 года. Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике, и в настоящее время - риску продолжающегося негативного влияния политического и экономического кризиса, что связано с сохранением экономических санкций со стороны мирового сообщества против России и ответных мер РФ. Под влиянием геополитического кризиса (в том числе отношения России и Запада) существует нестабильность на рынках капитала, которая приводит к ужесточению условий кредитования в России. Также в настоящий момент существует риск кризисных явлений, что может оказать негативное влияние на размеры получаемой Обществом выручки.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Руководство Общества не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей политической и экономической неопределенности в стране на будущую деятельность Общества. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или в Свердловской области, в которой Общество осуществляет свою основную деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

3.8. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за это отчетный период. Ошибка считается существенной, если составляет 10 и более процентов от валюты баланса или 10 и более процентов от прибыли до налогообложения.

У Общества не выявлено существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, подлежащие исправлению в отчетном периоде согласно ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

3.9. Совместная деятельность

В 2024 г. Обществом не осуществлялась совместная деятельность, соответствующая нормам ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности».

3.10. Государственная помощь

У Общества отсутствовала государственная помощь, соответствующая нормам ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».

3.11. Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

3.12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

3.13. Реорганизация Общества

Решение по реорганизации в 2024 году Обществом не принималось.

3.14. Важные обстоятельства

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 20 марта 2025 года.

Изменения произошли в Бухгалтерском балансе:

Стр. 1170 за 2024 год - было 22 тыс. руб., стало 532 989 тыс. руб., за 2023 год – было 22 тыс. руб., стало 470 522 тыс. руб., за 2022 год – было 22 тыс. руб., стало 3 272 тыс. руб.;

Стр. 1240 за 2024 год - было 533 867 тыс. руб., стало 900 тыс. руб., за 2023 год – было 470 522 тыс. руб., стало 0 тыс. руб., за 2022 год – было 3 250 тыс. руб., стало 0 тыс. руб.

Изменения произошли в Отчете о движении денежных средств:

Стр. 4129 за 2024 год - было 0 тыс. руб., стало 900 тыс. руб.;

Стр. 4223 за 2024 год - было 260 250 тыс. руб., стало 259 950 тыс. руб.

Руководитель ООО "АСК-ГЧП" А. К. Батурин