

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.	756	16 830	-	(14 095)	3 491
	5250	за 2023г.	-	240 371	(1 152)	(238 463)	756
в том числе:							
Внешний ультракарбоновый фильтр UCF900	5241	за 2024г.	215	-	-	-	215
	5251	за 2023г.	-	215	-	-	215
Пульт управления Boson C BL	5242	за 2024г.	242	-	-	-	242
	5252	за 2023г.	-	242	-	-	242
Зональный контроллер MZC10RF	5243	за 2024г.	298	-	-	-	298
	5253	за 2023г.	-	298	-	-	298
Парогенератор HGX2, клапан паропровод	5244	за 2024г.	-	341	-	(341)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сиденье для унитаза цв. белый Devon Etoli	5245	за 2024г.	-	48	-	(48)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машино-место (77:01:0002021:6082) № 185	5246	за 2024г.	-	5 272	-	(5 272)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Машино-место (77:01:0002021:6083) № 186	5247	за 2024г.	-	5 022	-	(5 022)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф для хранения WYH-118CH цвет черный	5248	за 2024г.	-	378	-	-	378
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ванна S-Stone SOFIA WALL 160x80матовая	5249	за 2024г.	-	194	-	(194)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Внешняя часть душевого набора с ручным душем и верхней лейкой Nicolazzi 2233		за 2024г.	-	97	-	-	97
		за 2023г.	-	-	-	-	-
автомобиль DAEWOO NEXIA		за 2024г.	-	10	-	(10)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения (Ленинская Слобода, д19, этаж 3, пом 21-3)		за 2024г.	-	3 124	-	(3 124)	-
		за 2023г.	-	3 123	-	(3 123)	-
Аренда помещения (Автозаводский проезд, д 4, стр.1) 24-25		за 2024г.	-	83	-	(83)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Фотоаппарат Fujifilm X-T30 Body темное серебро		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	74	-	(74)	-
Машино-место (77:01:0002009:3898)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10 897	-	(10 897)	-
Нежилое помещение БКТ(77:01:0002009:3925)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	191 689	-	(191 689)	-
Сетка сварная 50*50 500*2000		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	28	28	-	-
Арматура 8А500С		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9	9	-	-
Угол 50*5 Ст3пс5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9	9	-	-
Кирпич строительный пустотелый янтарный гладкий 250*120*65мм		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	110	110	-	-

Кирпич строительный полнотелый красный рифленый 250*120*65мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	53	53	-	-
Смесь М-200	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	100	100	-	-
Замок навесной ВС2А d=14мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Огнетушитель ОП-3	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4	4	-	-
Панели OSB-3 толж 12мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5	5	-	-
Брус 50*50*3 0003104	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4	4	-	-
Унитаз ЦОП без бачка и сиденья	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Гофра унитаз АНИ	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Крепление для унитаза и кронштейнов	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Подводка д/воды ст 0,8м	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Мойка эмалированная 500*500 мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Каска строительная оранжевая	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Крепление для умывальника КУ-2 РИФ	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сместитель для кухни КЛИП 715	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Подводка гибкая 1/2*М10 600мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сифон для кухонной мойки бутылочный 1 1/2*40	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Бочка стальная 210л с крышкой	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3	3	-	-
Провод ПВС2*1,5	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	7	7	-	-
Патрон Е-27 потолок	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Термоизлучатель Т200вт	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Вилка каб 16А 2Р+Е	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Колодка каучук на 3 роз	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Жилет сигнальный с СОП Оранж	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Перчатки рабочие х/б 2-й латекс	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Линокром ХПП 0009996	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3	3	-	-

Лента малярная Folsen пециальная	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-
Пленка полиэтиленовая 100мкм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4	4	-
ФК 4/4 15 мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4	4	-
Нить строительная на катушке	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Бур SDS PLUS 6*110	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Бур SDS PLUS 8*160	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Диск отрезной по металлу 230*2,5*22мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Диск отрезной по металлу 125*1,2*22мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Кельма 160мм нерж	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Угольник столярный Профи 600мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Гравило алюминиевое L=3м	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Гравило алюминиевое L=2м	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-
Рулетка Профи 5м*25мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-
Карандаш строительный 180мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Панели OSB-3 12 мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3	3	-
Лопата совковая 0004323	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Лопата штыковая 0002120	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Черенок для лопаты 40мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Ведро строительное 12л	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Таз круглый 65л	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Мешки армированные 80г/м2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	14	14	-
Вентилятор TD500/150-160	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	28	28	-
Регулятор скорости INTER 4р	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5	5	-
Лента монтажная неармированная 75 мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	41	41	-
Воздуховод SONOAFS-ALU70	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	36	36	-

Воздуховод SONOAFS-ALU70 127/10м	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4	4	-
Воздуховод SONOAFS-ALU70 102/10м	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	7	7	-
Воздуховод SONOAFS-ALU70 160/10м	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-
Переход прямоугольник круг 200*150	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Переход с круга на круг ф1=160 ф=125	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Гибкая вставка круглая ф=160	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Тройник круглый 0,5	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Воздуховод KP-D100-L=3000	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	11	11	-
Воздуховод KP-D125-L=3000	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	8	8	-
Воздуховод KP-D160-L=3000	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	20	20	-
Тройник круглый ф100/100	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Тройник круглый ф160/125	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Отвод круглого сечения 90ф100	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Отвод круглого сечения 90ф125	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Отвод круглого сечения 90ф160	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-
Отвод круглого сечения 45ф100	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-
Отвод круглого сечения 45ф125	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-
Отвод круглого сечения 45ф160	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4	4	-
Камера распределения на кондиционер 200*900*200*900*250*160*4	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	28	28	-
Нипель круглый ф=100	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Нипель круглый ф=125	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Нипель круглый ф=160	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
Труба медная 1/4	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6	6	-
Труба медная 3/8	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3	3	-
Труба медная 1/2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	18	18	-

Труба медная 5/8	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6	6	-	-
Теплоизоляция K-Flex st 9*06	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Теплоизоляция K-Flex st 9*10	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Теплоизоляция K-Flex st 9*12	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Теплоизоляция K-Flex st 9*15	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Вентиль шаровой GB3/8	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Вентиль шаровой GB 1/2	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Вентиль шаровой GB 5/8	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Магнофлекс тип C-0,6	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	15	15	-	-
Труба ПВХ D=16мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Кабель МКЭШ 2*0,75	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	9	9	-	-
Припой Felder L-AG	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5	5	-	-
Саморезы п/сф сверло 4,2*16	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Болт ш/гр 8*35	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Гайка ш/гр М8	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Диск отрезной 125*1,0*22,23	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Шпилька резьбовая М8	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Шайба увеличенная М8	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Цанга латунная М8	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Шайба DIN9021	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Хомут нейлоновый BN 8.8*810	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6	6	-	-
Хомут нейлоновый черный 4*300	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Лента перфорированная 23м	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3	3	-	-
Дюбель гвоздь FN6*40	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Крепление Z-виброизолятором	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-

Лента ПВХ для герметизации 48мм*25м	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Лента самоклеющаяся 3мм*50мм*15м	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Герметик силикон универсальный прозрач	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Пена бытовая Номе 40+	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Траверс с отверстием 20*30*1,5	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
Саморез крупная резьба 4,2*70	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Саморез крупная резьба 3,5*51	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Дюбель-гвоздь 6/40	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Молоток с мет ручкой	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4	4	-	-
Доска т00-50-3	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	7	7	-	-
Штукатурка Ротбанд 30 кг	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	135	135	-	-
Сетка сварная 25*25 D=1,6мм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	59	59	-	-
Профиль маячковый 6мм 3м	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
HANSGROHE 26234670 HG Rainfinity 360 3jet верхний душ с настенным держателем матовый черный	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	140	-	(140)	-
Бетоноктакт 0026053	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	7	7	-	-
Бур SDS PLUS 6*210	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2	2	-	-
AXOR 48020670 AX One смеситель для раковины 170,push open CoolStart	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	141	-	(141)	-
Лента перфорированная прямая 0022356	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4	4	-	-
Грунтовка 10л	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	1	-	-
Сместитель для душа	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	80	-	(80)	-
Скрытая часть iBox	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	10	10	-	-
Скрытая часть для бидетте	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	6	6	-	-
Душевой комплект черн	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	165	-	(165)	-
Инсталляция для подвесного унитаза 112 см	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	85	85	-	-
Комплект крепления к стене для монтажа	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	9	9	-	-

Душевой лоток 900 мм в комплекте	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	73	73	-	-
Душевой лоток 1200 мм в комплекте	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	38	38	-	-
Скрытая часть напольного смесителя	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	13	13	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ GLS 400 4	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 000	-	(5 000)	-
Холодильник Liebherr 1514 UIK	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	145	-	(145)	-
Духовой шкаф Asko OP8678G	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	177	-	(177)	-
Духовой шкаф Asko OCM8478G	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	169	-	(169)	-
Вакууматор Asko ODV8128G	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	210	-	(210)	-
Стиральная машина Asko W6098X.S/3	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	162	-	(162)	-
Сушильная машина Asko T608HX.S	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	130	-	(130)	-
Варочная поверхность Siemens EX675JYW1E	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	118	-	(118)	-
Вытяжка Sirius SL921 B50	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	57	-	(57)	-
Холодильник Liebherr 5150 IRBd	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	149	-	(149)	-
Холодильник Liebherr 5153 ICNd	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	150	-	(150)	-
Винный шкаф Liebherr 1682 UWTgb	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	241	-	(241)	-
Посудомоечная машина Asko DFI746U	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	105	-	(105)	-
Автомобиль Lada 4x4, VIN XTA212140P2454822	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	-	(1)	-
HANSGROHE 15382670 HG RainSelect термостатический смеситель для душа (внешняя часть) матовый черный	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	194	-	(194)	-
HANSGROHE 73831670 HG м81 Aquino Select 170 смеситель для кухни матовый черный	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	87	-	(87)	-
Globo GLOBO B6O61AR Раковина T-EDGEполувстраиваемая/для установки столешницу, размер 60x41	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	51	-	(51)	-
Globo GLOBO MES02CS Унитаз подвесной MODE безободковый, размер 53 CM крепление в комплекте, цвет CS	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	132	-	(132)	-
NICOLAZZI Nicolazzi 5523TTB Гигиенический душ Tondo со смесителем и держателем, без шланга	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	87	-	(87)	-
Vismara Vetro VismaraVetro ICN042113402000DT - Душевое ограждение 8000, CN 134x200Hсм в нишу 134-137	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	159	-	(159)	-
Vismara Vetro VismaraVetro LLG040912901950ST Душевое - ограждение Linea LG 129x195Hсм на плитку 129-	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	149	-	(149)	-

Vismara Vetro VismaraVetro LZG040910901950DT - Душевое ограждение Linea LZ 109x195Hсм на плитку 109-	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	204	-	(204)
Vismara Vetro Vismaravetro LLN040907801950ST Душевое - ограждение Linea LN 78x195Hсм в нишу 78-81см,	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	130	-	(130)
Vismara Vetro VismaraVetro LLV042107001500DT Шторка на - ванну LV, размер 70-72см, высота 150Hсм, DX	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	70	-	(70)
NOBILI VE125188/3GUP VELIS смеситель для раковины напольный, шриф. черный	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	54	-	(54)
ARTCERAM JOL001 17 00 Artceram JOLIE Раковина на столешницу/колонну о 50 см,цвет черный матовый	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	41	-	(41)
ARTCERAM FLV004 17 30 Artceram FILE 2.0 Унитаз подвесной безободковый 36x52 CM с креплениями, цвет ч	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	42	-	(42)
TOTO TCF4732G#NW1 TOTO WASHLET 4732 MНINC Сиденье 520x390x127мм, с дистанционным управлением, для вс	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	730	-	(730)
DURAVIT 700431000000000 Luv ванна, угол слева, с бесшовной панелью и ножками, С двумя наклонами для	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	339	-	(339)
DURAVIT 792209000001000 Комплект слива-перелива квадратно-овальный, с наливом ванны, хром, для ванн	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	44	-	(44)
VILLEROY & BOCH UBQ 160 OBE 2V-01 OBERON Solo Ванна 160x75, с ножками, белая, материал кварил Quarry!	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	62	-	(62)
BONGIO 12501CR00 Bongio Fleur Noir Смеситель для раковины на 3отв, цвет хром/черный фарфор	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	47	-	(47)
BONGIO 12530CRODEU Bongio Fleur Noir Встраиваемый смеситель для ванны- с ИЗЛИВОМ, перекл. и ручным д	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	59	-	(59)
BONGIO 12549CREU Bongio Fleur Blanc Встраиваемый термостатический смеситель(2 источника), цвет хром/	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	52	-	(52)
BONGIO 24501CRCL BONGIO ROYALE80 Смеситель для раковины на 3 отверстия с донным клапаном, ручка-холо	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	54	-	(54)
BONGIO 66549CR03EU Bongio ROYALE80 Смеситель встроенный термостатический на 3 выхода, ручка ручки -г	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	52	-	(52)
Нежилое помещение БКТ (77:01:0002009:3925)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 000	-	(3 000)
Автомобиль TC L3H2N1 (VIN:Z8PL3H2N1DA000881)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	42	-	(42)
Автомобиль TC L3H2N1 (VIN:Z8PL3H2N1DA000881) A357OA797	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	52	-	(52)
Автомобиль CADILLAC ESCALADE (VIN:1GYS47KJ4JR233186)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	300	-	(300)
Аренда помещения (Автозаводский проезд, д 4, стр.1)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	287	-	(287)
Автомобиль Chery Tiggo 7 PRO MAX	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 996	-	(1 996)
Автомобиль Mercedes-Benz S 450 4MATIC	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	16 825	-	(16 825)

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	-	3 000
в том числе:			
Нежилое помещение БКТ(77:01:0002009:3925)	5261	-	3 000
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

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	-	-	5 452
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	1	1	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Слаутин Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 мая 2025 г.

Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	139 694	(139 201)	-	-	-	493	-	493
	5425	за 2023г.	-	-	-	168 000	(168 000)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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)

**Слаутин Сергей
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

22 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		
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	213 789	(7 621)	47 528	50	(199 619)	-	5 763	-	(3)	1 351	63 096	(1 858)	
	5530	за 2023г.	68 314	(9 069)	209 339	-	(58 218)	-	1 448	-	(5 646)	-	213 789	(7 621)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	192 225	(7 621)	32 515	-	(180 912)	-	5 763	-	-	-	43 828	(1 858)	
	5531	за 2023г.	64 211	(9 069)	185 218	-	(57 204)	-	1 448	-	-	-	192 225	(7 621)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	11 963	-	14 146	-	(11 254)	-	-	-	-	-	14 855	-	
	5532	за 2023г.	336	-	11 733	-	(106)	-	-	-	-	-	11 963	-	
Прочая	5513	за 2024г.	9 601	-	867	50	(7 453)	-	-	-	(3)	1 351	4 413	-	
	5533	за 2023г.	3 767	-	12 388	-	(908)	-	-	-	(5 646)	-	9 601	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	213 789	(7 621)	47 528	50	(199 619)	-	5 763	X	(3)	1 351	63 096	(1 858)	
	5520	за 2023г.	68 314	(9 069)	209 339	-	(58 218)	-	1 448	X	(5 646)	-	213 789	(7 621)	

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.	214 025	-	-	(84 830)	-	(295)	-	-	128 900
	5571	за 2023г.	-	236 225	-	(22 200)	-	-	-	-	214 025
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	207 800	-	-	(78 900)	-	-	-	-	128 900
	5573	за 2023г.	-	230 000	-	(22 200)	-	-	-	-	207 800
прочая	5554	за 2024г.	6 225	-	-	(5 930)	-	(295)	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	6 225	-	-	-	-	-	-	6 225
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	192 850	92 435	14 398	(102 256)	-	295	3	(1 351)	196 374
	5580	за 2023г.	109 045	134 531	23 360	(79 732)	-	-	5 646	-	192 850
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	136 974	41 005	15	(42 254)	-	-	-	-	135 740
	5581	за 2023г.	77 984	101 155	-	(42 165)	-	-	-	-	136 974
авансы полученные	5562	за 2024г.	11 057	13 029	-	(1 677)	-	-	-	-	22 409
	5582	за 2023г.	4 235	11 057	-	(4 235)	-	-	-	-	11 057
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	16 461	12 828	1	(7 696)	-	-	-	(1 327)	20 267
	5583	за 2023г.	25 646	6 802	3	(21 634)	-	-	5 644	-	16 461
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	22 972	23 860	14 382	(46 556)	-	-	-	-	14 658
	5585	за 2023г.	-	11 050	23 357	(11 434)	-	-	-	-	22 972
прочая	5566	за 2024г.	5 386	1 713	-	(4 073)	-	-	3	(24)	3 005
	5586	за 2023г.	1 180	4 467	-	(263)	-	-	2	-	5 386
Обязательство по аренде	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	295	X	X	295
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	406 875	92 435	14 398	(187 086)	-	X	3	(1 351)	325 274
	5570	за 2023г.	109 045	370 756	23 360	(101 932)	-	X	5 646	-	406 875

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)

**Слаутин Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 мая 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	22 582	20 496
Расходы на оплату труда	5620	42 925	43 129
Отчисления на социальные нужды	5630	8 496	8 295
Амортизация	5640	24 672	15 807
Прочие затраты	5650	145 362	167 807
Итого по элементам	5660	244 037	255 534
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(493)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	243 544	255 534

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

Руководитель _____
(подпись)

**Слаутин Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 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	2 489	2 728	(3 119)	(619)	1 479

Руководитель _____
(подпись)

**Слаутин Сергей
Валерьевич**
_____ (расшифровка подписи)

22 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	4 590	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Слаутин Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 мая 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

**Слаутин Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 мая 2025 г.



НАУЧНО-ПРОМЫШЛЕННЫЙ ЭКСПЕРТНЫЙ ЦЕНТР
общество с ограниченной ответственностью

ОГРН 5167746292555 / ИНН 7725338840 / КПП 772501001
115280, Москва, ул. Ленинская Слобода, д.19, этаж 3,
пом. 21-3, т. 8 (495) 227-26-48, e-mail: np@npexpert.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2024 ГОД

г. Москва

22 мая 2025г.

1. Информация об организации

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью "НПЭЦ" дата регистрации 03.11.2016г. Согласно Устава организационно-правовая форма предприятия – общество с ограниченной ответственностью. Форма собственности - Частная собственность.

ИНН 7725338840

КПП 772501001

ОГРН 5167746292555

Адрес: 115280, Москва г, Ленинская Слобода ул, дом № 19, этаж 3, помещение 21-3

Генеральный директор: Слаутин Сергей Валерьевич ИНН 770402566093

Главный бухгалтер: Глезер Галина Марковна ИНН 590298947682

Налоговый орган: код 7725 Инспекция ФНС России № 25 по г. Москве

Имеет «Пермский филиал» находящийся по адресу: 614000, Пермский край, г Пермь, пр-к Комсомольский, д. 34, помещ. 310а

Налоговый орган: код 5902 ИФНС России по Ленинскому району г. Перми

Не выделен на отдельный баланс.

Учредителями являются:

100% - Григорьева Татьяна Владимировна ИНН 771201102103

Размер уставного капитала организации: 10 000 (Десять тысяч рублей)

Среднегодовая численность работающих за 2024 год: 27

Среднегодовая численность работающих за 2023 год: 26

Сведения о дочерних и зависимых организациях общества, об участии Общества в других юридических лицах по состоянию на конец отчетного периода:

На 31.12.2024г. дочерних и зависимых обществ не имеет, в других юридических лицах не участвует

Основные виды деятельности организации:

71.20.8 Сертификация продукции, услуг и организаций.

71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управление проектами строительства, выполнение строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

71.20.9 Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств:

- лицензия Федеральной службы по экологическому, техническому и атомному надзору (РОСТЕХНАДЗОР) на осуществление деятельности по экспертизе промышленной безопасности зданий и сооружений № ДЭ-00-016445 от 13.02.2017г., срок действия – бессрочно

- лицензия Министерство культуры Российской Федерации МКРФ 22343 от 09.06.2022г.(Рег.номер:Л040-00103-00/00393018) на осуществление разработки проектной документации по консервации, реставрации и воссозданию объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), срок действия – бессрочно.

Согласно Положения об учетной политике, бухгалтерский учет на предприятии осуществляется финансово-бухгалтерской службой. Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете).

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0. Для определения финансовых результатов выручка от продаж определяется по моменту оказания услуг, отгрузки товаров. Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой «1С:Бухгалтерия 8», ред. 3.0..

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а так же Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации».

При составлении бухгалтерской отчетности за 2024 год были использованы образцы форм, утвержденные Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010г. «О формах бухгалтерской отчетности организации» в редакции от 19.04.2019г.

Информация об аудиторе Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-КОНТРАКТ»

Основной государственный регистрационный номер 1025900759301, дата присвоения 24.09.2002г. Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (сокращенное наименование СРО ААС), регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций № 10206012025 от 30.12.2009г. СРО ААС

Пояснительная записка сформирована в рублях.

2. Учет основных средств и нематериальных активов

2.1 Основные средства.

Обществом с 01 января 2023 г. лимит для признания активов основным средством установлен свыше 40 тысяч рублей за единицу. Амортизация начисляется линейным способом.

Срок полезного использования ОС устанавливается приказом руководителя Общества исходя из критериев, указанных в п. 9 ФСБУ 6/2020.

Для видов основных средств, не указанных в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей.

Срок службы по приобретенным объектам основным средств, бывшим ранее в употреблении определяется в момент принятия их к учету.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам ОС, если стоимость такого актива ниже 40 тыс. рублей за единицу. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Наличие и движение таких активов учитываются в количественном выражении на счете 10 «Материалы» и включаются в состав расходов по мере отпуска их в эксплуатацию. Приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Для приобретаемой компьютерной техники единицей учета являются отдельные:

части рабочего места в связи с их мобильностью и возможностью передачи от одного материальноответственного лица к другому, а именно: корпус системного блока, принтер, монитор, клавиатура, мышь, флэш-диск, устройство бесперебойного питания, сетевой фильтр, звуковые колонки, коммутатор, переносной жесткий диск и другие аналогичные устройства.

Проверка объектов на обесценивание проводится раз в год на начало отчетного года после проведения инвентаризации ОС.

ФСБУ 6/2020 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены. Амортизация по объектам основных средств начисляется без применения специальных повышающих и понижающих коэффициентов.

2.2 Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов (далее - НМА) с 01 января 2024 года ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФОБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФОБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Квалификация объектов в составе НМА.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФОБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

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

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете на основании п. 7 ФОБУ 14/2022.

Для целей бухгалтерского учета НМА на основании п. 12 ФОБУ 14/2022 классифицируются по видам

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- лицензии и разрешения.

Установлены следующие группы НМА:

- компьютерное программное обеспечение;
- базы данных;
- лицензии;

В отношении прочих видов НМА, согласно п.12 ФОБУ 14/2022 все объекты одного вида включаются в одну группу.

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- лицензии и разрешения.

Установлены следующие группы НМА:

- компьютерное программное обеспечение;
- базы данных;
- лицензии;

В отношении прочих видов НМА, согласно п.12 ФОБУ 14/2022 все объекты одного вида включаются в одну группу.

Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываются в составе соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА.

Переоценка и обесценение НМА:

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Переоценка НМА производится 1 раз в год по состоянию на 31 декабря текущего года

Амортизация НМА:

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 10% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы

НМА амортизируются линейным способом.

расшифровка строки 1110 на 31.12.2024г.

Нематериальные активы	Начальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Веб ресурс в сети Интернет prxpert.ru	76 271,19	55 296,45	20 974,74
Сайт формата "landing page" -TITLE Регистрация электролабораторий в Ростехнадзоре	100 000,00	39 166,55	60 833,45
Сайт формата "landing page" _TITLE Регистрация электролабораторий в Ростехнадзоре	100 000,00	39 166,55	60 833,45
Экосистема "Диагност БП" Согласно договора № НПЭЦ-ДВ-01 от 14.04.2021 , приложение № 3 к договору исключительные права на программу возникают после подписания акта выполненных работ и полной оплаты, т.е. после 15 апреля 2022 года	6 420 000,00	1 712 000,00	4 708 000,00
Итого	6 696 271 руб.	1 845 629 руб	4 850 641 руб.

2.3 Арендованные ОС

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде, стоимость ППА погашается посредством амортизации, аналогично установленному порядку учета объектов ОС.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Эта стоимость определяется путем дисконтирования номинальных величин будущих арендных платежей (без учета НДС). Величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Общество использует право не применять ФСБУ 25/2018 к договорам аренды в случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
 - рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. рублей и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов,
- В данной ситуации арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Права пользования активами на 31.12.2024г.: расшифровка строки 11502

Основное средство	Стоимость поступления	Амортизация	Остаточная стоимость
Аренда помещения (Ленинская Слобода, д19, этаж 3, пом 21-3	3 123 926	2 811 533	312 393
Итого	3 234 993 руб	2 811 533 руб.	312 393 руб.

3. Оборотные средства

Запасы

О материально-производственных запасах раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утверждено Приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. N 44н):

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как: - оргтехнику, расходные материалы к ней, - офисную мебель, - канцелярские товары. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО). Стоимость спецодежды и спецоснастки признается в расходах единовременно в момент передачи в эксплуатацию. Учет ведется на забалансовом счете МЦ-04

На конец года на складе остались запасы не переданные в эксплуатацию. В бухгалтерском учете. 10.21.1, Приобретение малоценного оборудования и запасов списаны при получении. В налоговом. 10.21.2, Выбытие малоценного оборудования и запасов.

3.1 Материалы расшифровка строки 12101 на 31.12.2024г.

Материалы	Сумма рубли
ГСМ в баке	18 550,51
Фискальный накопитель ФН-1 в течение	8 500,00
Прочие материалы	5 994,00
Итого	33 044,51

3.2 Незавершенное производство.

Организация осуществляет распределение прямых расходов на незавершенное производство (НЗП) и на изготовленную в текущем месяце продукцию (выполненные работы, оказанные услуги) пропорционально доле прямых затрат в плановой стоимости продукции.

расшифровка строки 12103 на 31.12.2024г

Номенклатурные группы статьи затрат	сумма
ГидроОГК 16-ВЛГЭС-2024 от 26.11.24	343 815,20
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	314,53
Командировочные расходы (Проезд)	34 670,33
Командировочные расходы (Проживание)	88 550,00
Командировочные расходы (Суточные)	16 800,00
Оплата труда	167 111,91
Страховые взносы	28 447,73
Топливо (ГСМ)	7 920,70
ОАО РЖД Дог № КРУ МТ-215482 от 15.09.2021	149 036,34
Командировочные расходы (Проезд)	125 536,34
Командировочные расходы (Проживание)	11 600,00
Командировочные расходы (Суточные)	11 900,00
Итого	492 851,54

4. Дебиторская задолженность.

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г.- 31.12.2023г. строки 1230

4.1 Покупатели расшифровка строки 12302

Покупатели	Задолженность на конец 2024 года	Задолженность на конец 2023 год
БЕЗОПАСНОСТЬ В ПРОМЫШЛЕННОСТИ ООО		13 816 000,00
АО "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ПРОЕКТЫ"	4 740 000,00	
ДИАФОРМ ООО	91 500,00	121 629 642,83
ЗАГОРСКАЯ ГАЗС-2 АО		1 346 406,08
ЗАПОЛЯРНЫЙ ФИЛИАЛ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА ГОРНО-МЕТАЛЛУРГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ НОРИЛЬСКИЙ НИКЕЛЬ		13 788 000,00
ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО НАО	8 403 353,60	350 000,00
МЕДВЕЖИЙ РУЧЕЙ ООО	1 478 400,00	1 478 400,00
НОВОТРАНС АКТИВ ООО	15 480 000,00	11 120 000,00
НОРИЛЬСКНИКЕЛЬРЕМОНТ ООО	4 140 000,00	
НТЦ ЭНЕРГОБЕЗОПАСНОСТЬ ФБУ	1 858 105,56	5 178 489,95
РЖД ОАО_		11 661 684,76
ЧИРКЕЙГЭССТРОЙ АО	7 626 633,60	11 856 633,00
Котельников Владимир Владимирович	10 000,00	

резерв по сомнительным долгам 63 счет.		
НТЦ ЭНЕРГОБЕЗОПАСНОСТЬ ФБУ	-1 858 105,00	-5 178 489,95
СТРОЙКОМПЛЕКС НПО ПМ АО		-2 442 861,86
Итого	41 969 887 руб.	184 603 905 руб.

4.2 ПОСТАВЩИКИ расшифровка строки 12301

ПОСТАВЩИКИ	Задолженность на конец 2024 года	Задолженность на конец 2023 год
АВТОДОР- ПЛАТНЫЕ ДОРОГИ ООО	16 086,00	24 210,00
Акулов Владислав Денисович	35 000,00	35 000,00
АМПП ГКУ	6 515,17	
АУДИТ - КОНТРАКТ ООО	70 000,00	
БЛАНШЕ ООО		48 289,00
БИП-ИНЖИНИРИНГ ООО	220 000,00	220 000,00
ГАРАНТИНВЕСТСТРОЙ ООО		100 000,00
ИНЖИНИРИНГ СОЛЮШНС ООО	15 165 294,42	
Иванцов Андрей Михайлович		222 500,00
Департамент Финансов города Москвы (ГБУ "ГОРМОСТ" л/с 2602041000451773)		4 500,00
КЕЙС ТЕХНОЛОДЖИС ООО	2 960,00	
Компания Интел-Авиа ООО	1 948,00	
ЛИБЕРУМ АВТО ООО	87 640,00	
МАКХОСТ ООО	66 385,50	65 135,50
МЕГАПЕЙДЖ ООО	11 443,56	11 454,09
МПРТ ООО		12 300 000,00
МТС ПАО	9 061,32	1 209,00
МЭЙДЖОРСЕРВИСМ ООО		32 552,58
МУСА МОТОРС ДЖЕЙ ЭЛ ЭР ООО	8 300,40	
НЕТОЛОГИЯ ООО	111 000,00	111 000,00
ПАНАВТО ООО		6 715,00
ППР ООО	12 444,77	47 719,00
РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР ООО		34 762,00
РСИЦ АО		1 599,00
ПРОММАШ ТЕСТ ИНЖИНИРИНГ ООО	224 000,00	
САНАРТС ООО	43 000,00	43 000,00
САНГРАД ООО	952 375,08	233 000,00
САРТЕН ООО	50 000,00	50 000,00
СТЭЛМАРКЕТ ООО	14 630,99	
СТРОЙПОСТАВКА ООО		108 808,00
ТД ТОСКАНА ООО	113 040,90	113 040,00
ТРУДКОНСАЛТИНГГРУПП ООО	55 800,00	55 800,00
ТК СТРОЙ ИНВЕСТ ООО		110 572,00
УК ВЭРИС ООО	2 400,00	
ФЭППБ	100 000,00	
ЭЙ ДЖИ ТИ ООО	720,00	
ЭЛЕКТРОННЫЙ ПАСПОРТ АО	130,00	130,00
ЯНДЕКС.ТАКСИ ООО	5 091,60	5 091,60
ЯНДЕКС ООО		2 984,15
НДС с авансов выданных 76.ВА		
МПРТ ООО		-2 050 000,00
ИНЖИНИРИНГ СОЛЮШНС ООО	-2 527 549,08	
ЛИБЕРУМ АВТО ООО	-10 833,33	
Прочие	8 389,00	23 929,00
Итого	14 855 274,30	11 962 999,92

4.3 Прочие дебиторы расшифровка строки 12308

Контрагенты	Задолженность на конец 2024 года	Задолженность на конец 2023 год
Немецкая Электротехника ООО	172 565,00	
ЕЭТП АО	6 900,00	6 900,00
НАКПБ ООО	125 185,07	
ООО "ХЦ "ШАГ"	15 000,00	15 000,00
РАД АО	2 200,00	
РТС-ТЕНДЕР ООО	360 100,00	120 000,00
ТЭК-ТОРГ АО	600,00	
ФЭППБ	328 917,86	
ЛОГИСТИКА ООО УК	125 680,65	
ОТС АО	120 000,00	120 000,00
СТРОЙКОМПЛЕКС НПО ПМ АО		2 442 861,86
Печенкин Александр Сергеевич		1 633,00
Урбан Евгения Ивановна		57 471,00
Смирнова Елена Николаевна	42 400,00	
Прочие	10567	14 944,00
Итого	1 310 115 руб.	2 778 809 руб.

4.4 Подотчетные суммы расшифровка строки 12305 на 31.12.2024 года.

Слаутин Сергей Валерьевич	177 441,00
Тетерин Илья Александрович	64 592,75
Итого	242 033 руб.

5. Расходы будущих периодов

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течении периода, к которому они относятся. Срок, в течении которого расходы будущих периодов переносятся на соответствующие затраты, определяется при их принятии к учету в сопроводительной документации или приказом генерального директора.

Расходы будущих периодов списываются равномерно по календарным дням.

5.1 расшифровка строки 12601 задолженность на 31.12.2024 г.

Расходы будущих периодов	сумма рубли
1С:Комплект поддержки (ПРОФ) 2025 12 месяцев	49 992,00
Банковская гарантия № 3157881 от 02.12.2024. на Россети Московский регион на сумму 2119803,88 выдан	17 297,69
Банковская гарантия № 3212481 от 27.12.2024. на Россети Московский регион на сумму 2119803,88	21 776,88
Ключ активации Web-системы СБИС модуль ОФД в течение 15 месяцев	494,68
Право использования Web-система СБИС ЭДО 24-25	33 941,92
Право использования WEB-системы СБИС Розница базовый	5 572,60
Проездной билет	25 700,00
СРО ИНЖГЕОТЕХ Вступительный взнос (28.02.2020-27.02.2025)	327,20
СРО ИНЖГЕОТЕХ Имущ.взнос на страхование отв-ти в случае причинения вреда (28.02.2020-27.02.2025)	1 327,20
Взнос в компенсационный фонд (обеспечение договорных обязательств)	15 909,59
Итого	172 339,76

5.2 расшифровка строки 12602 задолженность на 31.12.2024 г.

Расчеты по имущественному и личному страхованию	
АБСОЛЮТ СТРАХОВАНИЕ ООО	
Страховая премия СРО ЭкспертСтрой	2 663,01
АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ АО	
КАСКО полис (Автомобиль Mercedes-Benz S 450 4MATIC) с 07.09.24- 06.09.25	229 425,87
ОСАГО полис (Автомобиль Mercedes-Benz S 450 4MATIC) с 07.09.24-06.09,25	8 857,20
ВСК САО	
КАСКО полис № 23000V5040853 (JAGUAR E-PACE VIN SADFA2BN4L1002557) с 30.03.24-29.03.25	18 935,68
КАСКО полис № 23999V5044349 (Автомобиль INFINITI QX80 с 25.10.24 по 24.10.25)	151 397,99
КАСКО полис №XXX0426221106 CHERY TIGGO7 с 17.07.24-16.07.25	31 680,95
ОСАГО полис № 0383988120 (L3H2N1) с 02.03.24 - 01.03.25	2 789,64
ОСАГО полис № 0435123991 (Mercedes-Benz GLS 400) с 07.08.24-06.08.25	11 962,49
ОСАГО полис № 0435954959 (L3H2N1) с 10.08.24-09.08.25	12 127,12
ОСАГО полис № XXX № 0344353091 (Автомобиль INFINITI QX80 с 08.10.24 по 07.10.25	14 134,17
ОСАГО полис №XXX0426221106 CHERY TIGGO7 с 17.07.24-16.07.25	7 567,10
Полис ОСАГО ААМ 5073111039 lada 4x4 ном. 2024-2025	16 172,58
Полис ОСАГО XXX0373413079	355,64
ИНГОССТРАХ СПАО	
КАСКО полис № AI310152038 (Mercedes-Benz GLA 200 W1N2477871J230067) с 05.03.24-04.03.25	24 101,21
ОСАГО полис ААМ 50829352 (Mercedes-Benz GLA 200 W1N2477871J230067) с 05.03.24-04.03.25	1 963,24
ИНЖГЕОТЕХ СРО АС	
Страховая премия Инжгеотех	8 506,84
РЕСО-ГАРАНТИЯ САО	
Договор страхования № 265-6344583562 от 03.04.24 Гражданской ответственности	11 962,00
КАСКО полис № SYS2670432049 (Автомобиль Mercedes-Benz GLE 300 4MATIC a769ву799) с 22.09.24-21.09.25	125 629,29
ОСАГО полис №XXX0386940121 Ягуар с 18.03.24-17.03.25	3 236,81
Полис ОСАГО XXX0338385907 (а/м MERCEDES GLE 300 4M) 05.09.2024-04.09.2025	8 708,50
Итого	692 177 руб.

6. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетных счетах:

на начало 2024г. периода – 391 782 руб.

на конец 2024 года периода – 836 625 руб.

7. Финансовые вложения.

По статье Финансовые вложения раздел II. Оборотные активы в бухгалтерском балансе отражены:

- предоставленные займы по строке 12401, выданные на срок менее года.

- срочные банковские депозиты по строке 12402. Отражаются независимо от срока погашения депозита.

Расшифровка строки 1240 на 31.12.2024г.

Наименование инструмента	Строка баланса	Цель вложений	Наименование контрагента	Дата приобретения / возникновения	Балансовая стоимость на 31.12.2024г.	Дата погашения
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	НАКПБ ООО	24.01.2024	210 000,00	24.01.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	НАКПБ ООО	28.02.2024	210 000,00	28.02.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	НАКПБ ООО	02.04.2024	210 000,00	02.04.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	НАКПБ ООО	15.05.2024	210 000,00	15.05.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	НАКПБ ООО	30.11.2023	210 000,00	30.11.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	НАКПБ ООО	24.07.2024	210 000,00	24.07.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	НАКПБ ООО	07.08.2024	210 000,00	07.08.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов	НАКПБ ООО	06.09.2024	210 000,00	06.09.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов	НАКПБ ООО	01.10.2024	412 500,00	01.10.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов	НАКПБ ООО	18.12.2024	60 000,00	18.12.2025
Краткосрочный заем	12401	Передача в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	АНО ФЭППБ	09.12.2023	1 000 000,00	09.12.2025
				ИТОГО:	3 153 500,00	

Расшифровка строки 12402 на 31.12.2024г

Краткосрочный депозит	12402	Получение процентов за размещение депозита	ТКБ Банк ПАО	27.12.2024	16 550 000	09.01.2025
-----------------------	-------	--	--------------	------------	------------	------------

8. Кредиторская задолженность

8.1 Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. (расшифровка строки 15201)

Поставщики	сумма рубли
АТТМ ООО	27 261 200,00
ВЫМПЕЛКОМ ПАО	23 141,62
ИП Жолудев Иван Сергеевич	10 140 000,00
ИП Костин Дмитрий Владимирович	15 325 478,00
ИП Котельников Владимир Владимирович	15 620 000,00
ИП Шубин Дмитрий Владимирович	16 630 000,00
НТЦ «Промышленная безопасность АО	10 169,50
НЭП ООО	11 692 000,00
ООО "ХЦ "ШАГ"	47 490,00
ООО ФИРМА "ПРОМСТРОЙРЕМОНТ"	3 900 000,00
ПАНАВТО ООО	3 220,00
Рычко Лионелла Константиновна ИП	171 500,00
Сизарев Владимир Андреевич	10 000,00
СОФКАР ООО	14 438,00
ТАКСИ СЕВЕРНЫЙ ГОРОД + ООО	42 064,00
ТК СТРОЙ ИНВЕСТ ООО	3 866,34
УК ЗОЛОТОЙ ООО	10 352,38
УЦ БЕЗОПАСНОСТЬ В ПРОМЫШЛЕННОСТИ АНО ДПО	34 759 763,01
Чумак Владимир Викторович	75 600,00
Итого	135 740 282,85

8.2 Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. (расшифровка строки 15202)

Покупатели	Сумма рубли
ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО НАО	11 255 575,66
МСУ-1 ООО	15 634 612,84
НДС с авансов полученных	
ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО НАО	-1 875 929,28
МСУ-1 ООО	-2 605 668,80
Итого	22 408 590 руб.

8.3 Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. (расшифровка строки 15203)

Виды платежей в бюджет (фонды)	Сумма рубли
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	410 140,00
Налог на добавленную стоимость	16 422 793,75
Расчеты с бюджетом	1 327 698,00
Транспортный налог	52 434,00
Налог на имущество	1 075 873,00
Итого	19 288 938,00 руб.

8.4 Расчеты по социальному страхованию на 31.12.2024г. – 978 396 руб.

Расчеты по социальному страхованию на 31.12.2023г. – 944 542 руб.

8.5 Расчеты с персоналом по оплате труда на 31.12.24 года - 2 496 475 руб.

Расчеты с персоналом по оплате труда на 31.12.23 года - 1 749 452 руб.

Выплаты согласно трудовому договору производятся два раза в месяц.

Каждого 10 числа – зарплата за предыдущий месяц, 25 числа – оплата за первую половину текущего месяца.

8.6 Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г.(расшифровка строки 15206)

Расчеты с подотчетными лицами	сумма рубли
Абединкин Михаил Павлович	13 233,57
Акимов Антон Александрович	6 984,00
Филиппова Наталия Николаевна	3 577,63
Чунчинов Игорь Евгеньевич	11 378,48
Итого	35 173 руб.

8.7 Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024г. (расшифровка строки 15209)

Прочие кредиторы	сумма рубли
ДИАФОРМ ООО	27 457,64
ИП Григорьева Татьяна Владимировна	356 333,33
Рясной Юрий Иванович	8 571,21
Труханов Иван Никитич	70 200,00
Ляшенко Ксения Сергеевна	11 596,93
Итого	474 159 руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 года

Поставщики расшифровка строки 15201 на 31.12.23г	Сумма рубли
АВТОСПАСТУДИЯ - ЦЕНТР ООО	49 660,00
АТТМ ООО	29 629 200,00
БЕЗОПАСНОСТЬ В ПРОМЫШЛЕННОСТИ ООО	100 000,00
ВЫМПЕЛКОМ ПАО	23 946,46
ИП Жолудев Иван Сергеевич	9 490 000,00
ИП Костин Дмитрий Владимирович	22 027 478,00
ИП Котельников Владимир Владимирович	6 990 000,00
ИП Шубин Дмитрий Владимирович	15 319 321,00
НЭП ООО	14 192 000,00
ООО "ХЦ "ШАГ"	46 910,00
Павлов Денис Владимирович	712 000,00
СДЭК-СЛУЖБА ДОСТАВКИ ЭКСПРЕСС КУРЬЕР ООО	2 868,00
СОФКАР ООО	5 649,00
ТАКСИ СЕВЕРНЫЙ ГОРОД + ООО	5 940,00
ТК СТРОЙ ИНВЕСТ ООО	38 622,60
УЦ БЕЗОПАСНОСТЬ В ПРОМЫШЛЕННОСТИ АНО ДПО	34 208 163,01
АТТМ ООО	1 132 000,00
Прочие	3 000 000,00
Итого	136 973 758,07

Покупатели расшифровка строки 15202 на 31.12.23г.	сумма рубли
ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО НАО	13 268 914,06
НДС с авансов 76. АВ	
ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО НАО	-2 211 485,68
Итого	11 057 428,38

Виды платежей в бюджет (фонды) на 31.12.2023г.	Сумма рубли
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	236 091,00
Налог на добавленную стоимость	9 348 366,00
Расчеты с бюджетом	3 964 734,00
Транспортный налог	7 077,00
Налог на имущество	1 960 235,00
Итого	15 516 503,00

Прочие кредиторы на 31.12.2023г.	сумма рубли
ИП Григорьева Татьяна Владимировна	3 525 999,96
Ляшенко Ксения Сергеевна	1 087,50
Рычко Лионелла Константиновна ИП	70 000,00
Прочее	14 115,00
Итого	3 610 114,96

9. Резервы предстоящих отпусков.

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков.

Начисление резерва производится ежемесячно.

На 31.12.2024г. сформировано **оценочное обязательство** по оплате очередных отпусков в сумме – **1 479 280** руб., количество неоплаченных дней отпуска -118, срок исполнения 2025 год.

На 31.12.2023г. сформировано **оценочное обязательство** по оплате очередных отпусков в сумме – **2 489 322** руб.,

10. При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов, и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Расшифровка строки 1180 на 31.12.2024г.

Виды активов и обязательств 09сч.	Сальдо на конец периода
Основные средства	1 287 339,97
Материалы	35 310,42
Прочее	24 000,00
Итого	1 346 650,44

Расшифровка строки 1420 на 31.12.2024г.

Виды активов и обязательств 77 сч.	Сальдо на конец периода
Кредиторская задолженность	386,69
Незавершенное производство	4 423,64
Основные средства	595 904,07
Оценочные обязательства и резервы	274 749,93
Арендные обязательства	742 361,10
Итого	1 617 825,43

11. Краткосрочные и долгосрочные обязательства.

По статье Краткосрочные обязательства в бухгалтерском балансе отражены: заемные средства - раздел V. Краткосрочные обязательства по строке 1510, заемные средства, полученные. Проценты по краткосрочным, долгосрочным займам.

По статье Долгосрочные обязательства в бухгалтерском балансе отражены: заемные средства - раздел IV. Долгосрочные обязательства по строке 1410, заемные средства полученные.

Наименование инструмента	Строка баланса	Цель вложений	Наименование контрагента	Дата приобретения	Балансовая стоимость на 31.12.2024г.	Дата погашения
Краткосрочный заем	15101	Получение в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	ООО «ДИАФОРМ	28.10.2024	6 200 000,00	24.10.2025
Краткосрочный заем	15101	Получение в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	ООО «ДИАФОРМ»	04.12.2024	3 000 000,00	04.12.2025
Проценты по краткосрочным займам	15102	Получение в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	ООО «ДИАФОРМ	04.12.2024	133 060,00	04.12.2025
Проценты по долгосрочному займу	15103	Получение в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	ООО «Безопасность в промышленности»	27.02.2023	5 325 431,00	27.02.2027
Долгосрочный заем	14101	Получение в собственность денежных средств с условием возврата и уплаты процентов.	ООО «Безопасность в промышленности»	27.02.2023	128 900 000,00	27.02.2027

12. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006) при наличии таковых.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

13. Расчеты по налогу на прибыль

.По налогу на прибыль, раскрыта следующая информация (п. 25 Положения по бухгалтерскому учету Учет расчетов по налогу на прибыль организаций ПБУ 18/02, утверждено Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н):

В перечень прямых расходов организации, связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются:- затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное

социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

Расходы, понесенные при оказании услуг, организация в полном объеме признает в текущем отчетном (налоговом) периоде, без распределения прямых расходов на остатки незавершенного производства.

13.1 Выручка от реализации товаров, оказанных услуг составила за 2024 год

Покупатели	Сумма рубли
БП аренда ТС	180 241,67
Газстройпром ГПС-16026-24 от 25.07.24	5 000 000,00
Горэлектросеть дог №51692.23 от 27.11.2023	66 666,67
Горэлектросеть дог №51693.23 от 27.11.2023	58 333,33
ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-3/24 от 22.04.2024 Диаформ	3 990 000,00
ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-4/24 от 24.04.2024 Диаформ	7 980 000,00
ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-5/24 от 15.05.2024 Диаформ	1 890 000,00
ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-6/24 от 17.06.2024	9 240 000,00
ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-7/24 от 24.07.2024	4 284 000,00
ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-8/24 от 04.09.2024	4 200 000,00
ДИ-НН/1110-2023-2Р/НПЭЦ-2/24 от 25.03.2024	7 980 000,00
ДИ-НН/1110-2023-2Р/НПЭЦ-3/24 от 15.04.2024 Диаформ	7 770 000,00
ДИАФОРМ Россети 2024	12 220 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-1/24 от 01.03.2024)	5 250 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-2/24 от 06.03.2024)	4 032 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-2Р/НПЭЦ-1/24 от 30.10.2023)	7 560 000,00
ДИАФОРМ аренда ТС	438 750,00
Загорская ГАЭС-2 (дог. № 128/23-ОКС от 31.07.2023)	851 176,27
Золото Селигдара 04-2024 от 01.10.24	3 000 000,00
ИНКОМНЕФТЕРЕМОНТ 05-2024 от 08.10.24	5 000 000,00
Интертехэлектро Черногорская ТЭЦ, дог. 32/23 от 04.04.23)	8 388 910,00
ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ПРОЕКТЫ дог. №ИП24/0305/1/ОД/ЗУ	8 077 500,00
ИП Скороходов А. А. 02-2024 от 03.09.24	75 000,00
Медвежий ручей от 24.07.2024	8 990 000,00
МСУ-1 дог. б/н наш	10 558 595,42
МСУ-1 дог. от 22.02.24	19 065 768,54
Новотранс-Актив 109/2024-НВТА от 16.07.2024	12 900 000,00
Новотранс-Актив 117/2024-НВТА от 26.08.2024	13 600 000,00
Новотранс-Актив 149/2024-НВТА от 06.11.2024	12 900 000,00
Новотранс-Актив 51/2024-НВТА от 04.04.2024	12 900 000,00
Норильскгазпром дог.№ 294/2024 от 13.06.2024	15 262 972,81
Норильскгазпром дог.№ 374/2024 от 04.09.2024	1 470 000,00
Норильскгазпром дог.№ 543/2024 от 11.12.2024	5 231 384,93
Норильский никель дог.№ 3Ф-1154/2024 от 17.06.2024	5 700 000,00
Норильский никель 3Ф дог.№ 3030/23 от 23.08.2023	5 000 000,00
Норильский никель 3Ф дог.№ 3031/23 от 23.08.2023	16 000 000,00
Норильскникельремонт дог.№ ННР-470/960-23 от 29.03.23	12 650 000,00
Галополимер-Кирово-Чепецк Пермь №02/2024 от 26.04.2024 г.	9 417 667,00
УМВД России по г.Туле	291 666,67
ЦУГИ Дог. № 036.2022-32211379785	1 888 935,18
Итого	271 359 568,49

Выручка от реализации товаров, оказанных услуг составила за 2023 год

ПОКУПАТЕЛИ	Сумма рубли
Безопасность в промышленности (Дог № П 1134243/15-БП/2023 от	8 333,33
Безопасность в промышленности (Дог № П-206012-23-190986/НПЭЦ от	5 800 000,00
Безопасность в промышленности (Дог № П-22G0221/НПЭЦ от 24.05.23)	14 080 000,00
Безопасность в промышленности (Дог № П-3Ф-5133/22-НПЭЦ от	2 250 000,00
Безопасность в промышленности (Дог № П-526 Норникель)	6 330 000,00
Безопасность в промышленности (Дог № П-ННР-491/952-23-НПЭЦ от	8 421 800,00
Безопасность в промышленности (Дог № П-ПС-3827/6-22/НПЭЦ от	3 100 000,00
Безопасность в промышленности (Дог № П-СЭ-ТО/2023/001-НПЭЦ от	3 100 000,00
Газстройпром (дог №ТФ-ГСП-23-00070/1 от 24.08.2023 г.)	5 000 000,00
Газстройпром (дог №ТФ-ГСП-23-00071/2 от 24.08.2023 г.)	5 000 000,00
ГМК Норильский Никель (Дог. №3Ф-4552/22 от 16.09.22)	6 289 387,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-114/НПЭЦ/АТТМ от 25.05.2023) Россети ЮЭС	5 200 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-23МГ-ДПР-0277/НПЭЦ от 02.03.2023АО "МОСГАЗ")	26 499 702,36
ДИАФОРМ (дог.ДИ-23МГ-ДПР-0278/НПЭЦ от 02.03.2023АО "МОСГАЗ")	2 656 502,03
ДИАФОРМ (дог.ДИ-27-26/23/НПЭЦ от 07.04.2023) Россети ВЭС	4 985 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-318/2023-НПЭЦ от 18.08.2023) Норильскгазпром	1 700 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-721/НПЭЦ от 05.07.2023) Россети Новая Москва	1 200 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-1 от 24.07.2023)	30 219 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-2 от 30.08.2023)	20 985 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-3 от 10.11.2023	2 550 000,00
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-4 от 29.11.2023)	4 800 000,00
Газоанализаторы	
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-1Р/НПЭЦ-5 от 08.12.2023)	1 470 000,00
Газоанализаторы	
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-2Р/НПЭЦ от 24.07.2023)	20 146 000,00
Газоанализаторы	
ДИАФОРМ (дог.ДИ-НН/1110-2023-2Р/НПЭЦ-1 от 30.10.2023)	5 730 000,00
Газоанализаторы	
ДИАФОРМ (дог.ДИ-ЛЦ10376/НПЭЦ от 01.07.2023) .Радиус	1 503 333,33
Загорская ГЭС (Дог № 112/22-ОКС от 31.10.2022)	2 626 727,68
Загорская ГАЭС-2 (дог. № 128/23-ОКС от 31.07.2023)	5 068 367,73
ЗФ ПАО "ГМК "Норильский Никель"(№3Ф-1103/23 от 23.03.2023 г.)	9 990 000,00
МЦТЭ (дог. № ЭО-1/10-18-10-2023)	480 000,00
Новотранс Актив 106/2023-НВТА от 10.07.2023	14 000 000,00
Новотранс Актив 208/2023-НВТА от 04.12.2023	7 916 666,67
Новотранс Актив дог.№ 96/2023-НВТА (Усть-Луга)	48 000 000,00
Норильскгазпром дог.№ 287/2023 от 12.07.2023	7 807 202,84
Норильскгазпром дог.№ 361/2023 от 20.09.2023	805 891,01
Норильскгазпром дог.№ 417/2023 от 09.10.2023	100 000,00
Норильский никель ЗФ дог.№ 3030/23 от 23.08.2023	1 500 000,00
ОАО РЖД Дог № КРУ МТ-215480 от 15.09.2021	10 370 494,52
ОАО РЖД Дог № КРУ МТ-215482 от 15.09.2021	5 348 403,50
ОАО РЖД Дог № УУЭ ВП-216405 от 22.10.2021	2 184 833,57
ПИИР (11/2023-ПИИР от 30.06.2023) Кингисепп	4 400 000,00
Галополимер-Кирово-Чепецк Пермь № 5/2023 от 10.07.2023г.	15 450 000,00
ЦУГИ Дог. № 036.2022-32211379785	12 907 269,62
ЧиркейГЭСстрой Дог. № 002/ПТО/Усл-2020(КГ) 18.01.2021г (Красногорские малые ГЭС-1 и ГЭС-2)	14 115 040,00
Итого	352 094 955,19

13.2 Себестоимость: 2024 год – 136 286 038 руб. 2023 год - 166 369 000 руб.

13.3 Валовая прибыль: 2024 год – 135 073 000 руб. 2023 год – 185 726 000

Расходы, отнесенных в отчетном периоде на расходы по обычным видам деятельности и на прочие расходы по видам работ.

13.4 Управленческие расходы: расшифровка строки 2220

Статьи затрат	2024 год	2023 год
Амортизация НМА	669 627,20	669 627,00
Амортизация ОС	22 031 383,54	14 833 844,82
Анализ проектной документации и документации завода-изготовителя на соответствие требованиям действующим	29 402,90	3 453,56
Аренда транспортных средств	3 900 836,68	973 273,32
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	61 215,48	38 121,12
Вступительный взнос (СРО)	1 998,90	43 111,60
Имущественные налоги	4 540 747,00	1 998,90
Имущественный взнос (СРО)	1 998,90	2 668 405,00
Информационные и консультационные услуги	9 533,33	1 998,90
Канцтовары, хозтовары	140 847,59	5 067,78
Командировочные расходы (Проезд)	296 187,17	158 125,09
Командировочные расходы (Проживание)	3 800,00	66 001,00
Командировочные расходы (Суточные)	65 800,00	11 900,00
Компенсационный взнос (СРО)	151 395,03	187 812,59
Малоценное оборудование и запасы	2 171 753,29	987 246,39
Материальные расходы прочие	54 249,01	1 754 255,81
Медосмотр, анализы	5 100,00	242 507,36
Нотариальные услуги	16 450,00	3 400,00
Обслуживание оргтехники (ремонт, расходные материалы)	3 700,00	22 900,00
Обучение, профподготовка, переподготовка работников, аттестация	71 000,00	736 600,00
Оплата больничного	19 505,19	35 210,22
Оплата труда	30 573 729,97	21 746 819,41
Почтовые, расходы на доставку документов и грузов	32 233,85	33 722,48
Представительские расходы	781 860,00	293 727,00
Приобретение ОС	100 000,00	40 443,00
Программное обеспечение	43 303,08	3 883 214,86
Прочие расходы	5 744 011,30	15 974 346,69
Расходы на аттестацию, аккредитацию и сертификацию	1 020 515,63	1 392 743,52
Расходы по обслуживанию программного обеспечения	348 771,53	9 277 435,34
Ремонт Нежилое помещение БКТ(77:01:0002009:3925)	15 826 401,89	11 264,00
Сертификат Соответствия	13 718,06	81 592,13
Содержание служебного автотранспорта	1 127 600,32	1 702 917,07
Содержание служебного транспорта (стоянка, мойка и пр)	2 260 528,44	2 036 021,60
Списание материалов	2 876 566,59	181 155,62
Страхование имущества, в т.ч. КАСКО, ОСАГО	1 309 843,53	977 931,94
Страховой взнос	109 110,52	54 316,66
Страховые взносы	5 801 628,17	3 994 221,37
Т/о, ремонт транспорта	1 049 922,72	343 833,59
Топливо (ГСМ)	1 446 453,08	1 263 211,37
Услуги банка по предоставлению банковской гарантии	5 050,32	380 321,66
Услуги связи, интернет	524 691,19	399 300,00
Членский, целевой взнос (СРО)	457 700,00	
Прочие расходы	1 558 251,00	1651601
Итого	107 258 422 руб.	89 165 000 руб.

13.5 Проценты к получению: расшифровка строки 2320:

Проценты к получению	2024 год	2023 год
Проценты к получению (банка)	692 669,50	414 526,00
Проценты по займам (депозиты)	1 187 202,56	1 725 713,15
Итого	1 879 872 руб.	2 140 239 руб.

13.6 Проценты к уплате: расшифровка строки 2330

	2024 год	2023 год
процентные расходы	483 277,11	
Проценты по займам (депозиты)	14 339 710,42	23 356 544,67
Итого	14 822 987,53	23 356 544,67

3.7 Прочие доходы: расшифровка строки 2340

Прочие доходы	2024 год	2023 год
Возмещение убытков к получению (уплате)	57 270,10	
Оценочные обязательства по оплате труда	616 854,82	136 082,42
Прочие внереализационные доходы (расходы)	54 687,70	13 500,00
Реализация основных средств	8 333,33	11 627 759,00
Реализация прочего имущества (материалов)		400,00
Прочие доходы	1 820,00	11 000,00
Резервы по сомнительным долгам	3 320 384,39	1 447 154,74
Итого	4 059 350 руб.	13 235 895 руб.

13.8 Прочие расходы: расшифровка строки 2350

Прочие расходы	2024 год	2023 год
Не принимаемые для целей налогообложения	618 891,58	61 559,45
процентные расходы		1 288 644,73
Прочие внереализационные доходы (расходы)	312 445,84	76 910,00
Расходы на услуги банков	683 719,50	381 022,21
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	535 797,23	67 200,00
Реализация основных средств	10 000,67	5 428 859,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	342 503,57	320 740,26
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	14 700,00	
Итого	2 518 058,39	7 624 935,65

13.9**Прибыль: за 2024 год – 16 413 000 руб. 2023 год – 80 955 000 руб.****Налог на прибыль: за 2024 год - 3 679 000 руб. в том числе отложенный налог на прибыль 271 024 руб. за 2023 год – 15 511 000 руб.****Чистая прибыль ООО «НПЭЦ»**за 2024 год составила - **12 691 000 руб.** за 2023 год составила – **65 444 000 руб.**

14. Операции со связанными сторонами:

Выплаты КУП в 2024 году.

- 2 384 031 руб. Слаутин Сергей Валерьевич, ИНН 770402566093- оплата труда, премии, ежегодный оплачиваемый отпуск за отчетный период, в том числе НДФЛ и начисленные страховые взносы.

Выплаты КУП в 2023 году.

- 1 822 964 руб. Слаутин Сергей Валерьевич, ИНН 770402566093- оплата труда, премии, ежегодный оплачиваемый отпуск за отчетный период, в том числе НДФЛ и начисленные страховые взносы.

В 2024 году были начислены и выплачены дивиденды по итогам 2022 года в сумме - 19 440 065 руб.
по итогам 2023 года в сумме – 65 177 915 руб.
по итогам за 9 месяцев 2024 года были начислены и выплачены дивиденды в сумме – 10 305 478 руб.

Учредители	Начислено	НДФЛ	Выплачено
Григорьева Татьяна Владимировна	94 923 458 руб.	20 088 519 руб.	74 834 939 руб.

Дивиденды, рекомендованные или объявленные в установленном порядке по результатам работы за отчетный 2024 год - **2 651 951**руб.

Бенефициарным владельцем Общества является: Григорьева Татьяна Владимировна.

Операции со связанными сторонами в 2024 году.

Наименование связанной стороны:

1. ООО ИКЦ "МЫСЛЬ" НГТУ

г. Новочеркасск, Ростовская область

Григорьева Татьяна Владимировна - Является учредителем.

Операций со связанной стороной не было.

2. ООО "ЭГС"

г. Иваново, Ивановская область

Григорьева Татьяна Владимировна - Является учредителем.

Операций со связанной стороной не было.

3. ИП Григорьева Татьяна Владимировна.

Сдача в аренду ООО «НПЭЦ» помещения по адресу: г.Москва Ленинская Слобода, д19, этаж 3, пом 21-3

Контрагент	Сальдо на начало 2024 г.	Поступление	Выплаты за 2024г.	Остаток на 31.12.2024
Договоры				
ИП Григорьева Татьяна Владимировна				
Дог. 12/2023-А от 31.03.2023г	3 525 999,96	712 666,66	4 238 666,62	
Дог. 14/2024-А от 01.03.2024г		3 563 333,33	3 206 999,97	356 333,33
Итого	3 525 999,96	4 275 999,99	7 445 666,59	356 333,33

14. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. В целях управления возможными рисками в Обществе

развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества.

Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- финансовые риски:
 - кредитный риск. риск ликвидности рыночные риски.
- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски

- правовые риски;
- налоговые риски;
- риски, связанные с деятельностью Общества;
- риски потери деловой репутации.

Кредитный риск

Кредитный риск - риск того, что заказчик не выполнит свои обязательства по договору и это приведет к убытку Общества.

Кредитный риск Общества сконцентрирован преимущественно в дебиторской задолженности.

Для сокращения риска обесценения дебиторской задолженности Общество проводит ряд процедур.

Кредитный риск определяется на основании обобщения вероятностей случаев и возможного влияния событий, неблагоприятно влияющих на способность клиентов уплатить по обязательствам. Как часть политики управления кредитным риском Общество проводит превентивные процедуры, которые включают, но не ограничиваются авансовыми платежами, банковских гарантий. Для сбора просроченной дебиторской задолженности Общество проводит ряд действий, начиная с приостановления оказания услуг и заканчивая обращениями в суды.

Общество оценивает уровень дебиторской задолженности и других оборотных активов как высокий, что позволяет оценить кредитный риск минимальными, так как финансовые вложения краткосрочные.

Раскрытие информации по обеспечению

Общество не получало залогов и других форм обеспечения кредитных рисков по финансовым активам и не выдавало.

Риск ликвидности

Цель Общества - реализация политики управления риском ликвидности обеспечивает Обществу достаточные денежные средства для оплаты обязательств в срок.

Риск начала процедуры банкротства или ликвидация Общества отсутствует.

Рыночный риск

Значительные рыночные риски - это риск изменения процентных ставок и риск изменения цен.

Риск изменения процентных ставок

Общество зависит от риска изменения ключевой ставки Центробанка процентных ставок, так как Общество размещает свободные денежные средства на депозитные счета, понижение ключевой ставке может повлечь уменьшение прочих доходов.

Риск изменения цены.

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы, услуги оценивается как значительная.

Отраслевые риски

Влияние на деятельность Общества могут оказывать риски, связанные с высокой конкуренцией на рынке экспертизы промышленной безопасности опасных производственных объектов.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в котором организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Оценивая политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как не стабильную, Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества, можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменения в Федеральном законе № 116-ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»;
- изменение законодательства об аттестации экспертов в области промышленной безопасности;
- изменения законодательства в нормативной, технической и методической документации в области промышленной безопасности;
- изменения судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденция региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а так же оперативное реагирование на изменение законодательства.

Налоговые риски

В настоящее время в России действует ряд налогов, установленных на федеральном, региональном и местном уровнях. Эти налоги включают налог на добавленную стоимость, налог на прибыль предприятия, налог на имущество, транспортный налог, НДФЛ, страховые взносы.

Действующее налоговое законодательство содержит большое количество неясных положений, которые постоянно меняются. Кроме того, может изменяться толкование тех или иных положений налогового законодательства органами судебной власти. Все это приводит к отсутствию устоявшейся практики толкования и применения неясных положений налогового законодательства. Это является причиной большого количества споров между налоговыми органами и налогоплательщиками. Эти споры решаются в судебном порядке. Кроме того вопросы соблюдения налогового законодательства являются предметом рассмотрения различных государственных органов, имеющих право налагать штрафы и взимать пени.

Все подобные факты приводят к возникновению налоговых рисков.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность налоговых рисков для Общества в связи с налоговым законодательством является минимальным.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Риски, связанные с судебными процессами отсутствуют.

Среди основных причин возникновения у Общества репутационного риска можно выделить такие, как: несоблюдение законодательства РФ, а так же учредительных и внутренних документов, неисполнение договорных обязательств перед заказчиками и подрядчиками, отсутствие эффективного механизма урегулирования конфликта интересов контрагентов, недостатка кадровой политики.

На данный момент реализация указанного риска для Общества отсутствует.

События после отчетной даты и условные факторы хозяйственной деятельности.

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями ли условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности Общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует. События до даты подписания отчетности в стране и мире не повлияло на деятельность Общества в плане уменьшения объемов услуг (работ) в области экспертизы промышленной безопасности опасно-производственных объектов при восстановлении и строительстве новых объектов ОПО.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и обязательства будут погашаться в установленном порядке. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Влияние на деятельность Общества внешних факторов.

События, возникшие в стране и мире весной 2022 года, а так же введение санкций на рынок России не повлекли приостановки в операционной деятельности, нарушений условий договоров, влияние внешних негативных факторов на ликвидность и оборотный капитал, доступность рынков капитала Общества, не оказало негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

Исправление отчетности

Исправления в бухгалтерскую отчетность за 2024 год были внесены на основании п.8 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Бухгалтерская отчетность за 2024 год от 22 мая 2025г является исправленной отчетностью и заменяет первоначальную отчетность, составленную от 29.03.2025г.

Внесены дополнения и исправления в бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях капитала, расчет стоимости чистых активов, пояснения 2 основные средства, пояснения 3 финансовые вложения, пояснение 5 Дебиторская и кредиторская задолженность, пояснения 6 затраты на производство(расходы на продажу, текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год связанные с классификацией, представлением и группировкой учетных данных, раскрытием недостающей информации; составлены табличные пояснения, раскрывающие наличие и движение активов и пассивов Общества за сопоставимые периоды в соответствии с требованиями нормативных актов действующего законодательства РФ.

Генеральный директор



Слаутин С.В.