

Пояснительная записка
к бухгалтерской (финансовой) отчётности
Общество с ограниченной ответственностью «Тихорецкая»
за 2024 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Тихорецкая», ИНН 2310214951 КПП 231001001, общество зарегистрировано 19.06.2019г. ОГРН № 1192375044344 Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. составила 2 человека, **на 31.12.2023г составила 3 человека** Общество зарегистрировано по адресу: 350059, Краснодарский край, Краснодар г, Тихорецкая ул, дом 7, корпус 4, офис 3

Уставный капитал Общества 150 000 тыс. руб.

Основным видом деятельности Общества является:

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Учредитель Общества: Гражданин РФ Арутюнян Ваган Арсенович – 100%
(бенефициарный владелец)

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Ф.И.О/ Наименование организации	должность	реквизиты трудового договора/ договора	срок, на который заключен трудовой договор
Варава Алексей Анатольевич	Директор	Трудовой договор с Директором №001 от 02.12.2021 г.	5 лет
Никоноров Константин Вячеславович	Директор	Трудовой договор с Директором БН от 14.03.2025г	5 лет

Обществом зарегистрирован Филиал «Красногвардейский стекольный завод» 05.07.2022г по адресу: 356030, Ставропольский край, Красногвардейский муниципальный округ, с.Красногвардейское, ул. Орджоникидзе, 106
Филиал не выделен на отдельный баланс и не имеет своего расчетного счета.

1. Учётная политика

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе Учётной политики для целей бухгалтерского учета утвержденной приказом руководителя № 1-УП от 29.12.2023 г. Учетная политика для целей налогообложения утверждена Приказом руководителя № 2-УП от 29.12.2023г

2. Основа составления

Бухгалтерский отчёт сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» и Положениями по бухгалтерскому учёту, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество в течении 2024 года не производило расчёты в иностранных валютах.

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2024г у Общества нематериальные активы отсутствуют.

5. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N204н (далее ФСБУ 6/2020).

Подробная информация изложена в таблице 2.1. Пояснений

Основные средства классифицируются по группам:

- Здания;
- Сооружения;
- Машины и оборудование (кроме офисного);
- Офисное оборудование;
- Транспортные средства;
- Производственный и хозяйственный инвентарь;
- Земельные участки;
- Инвестиционная недвижимость;
- Завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.
- Другие виды основных средств (в том числе ППА (право пользования активом)).

Амортизация по объектам основных средств производилась линейным способом на основании ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Объекты основных средств, приняты к учёту по фактическим затратам на приобретение. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Срок полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования (сокращенно — СПИ) имущества – это период, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды (доход) организации (п. 8 ФСБУ 6/2020).

В случае приобретения ОС, бывших в употреблении, организация определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Затраты на проведение текущего ремонта включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Объекты ОС, не подлежащие амортизации, отсутствуют. Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

Уровень существенности для проведения проверки элементов амортизации составляет 10% от первоначальной стоимости имущества.

Способы определения ликвидационной стоимости

Способы определения ликвидационной стоимости устанавливаются организацией самостоятельно.

Ликвидационная стоимость определяется как цена возможной реализации по окончании срока полезного использования

Общество по учёту имеет собственные основные средства. По состоянию на 31.12.2024г., с остаточной стоимостью – 155 033 тыс. руб., **по состоянию на 31.12.2023г с остаточной стоимостью – 284 044 тыс руб**

Незавершенное строительство основных средств по состоянию на 31.12.2024г составляет 264 045 тыс. руб.

Обществом в 2024г реализованы основные средства.
Финансовый результат от выбытия основных средств отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или расходов

Прочие доходы, тыс.руб	Прочие расходы, тыс.ру.	Финансовый результат, тыс.руб
225 974	122 869	103 105

6. Материально-производственные запасы

Учет материалов (материально-производственных запасов) :

К материально-производственным запасам относятся активы Общества:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнение работ, услуг);
- используемые для управленческих нужд организации;
- прочие активы, предназначенные для продажи.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Учет МПЗ в бухгалтерском учёте производится по фактической себестоимости без применения счёта 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей»;

Списание сырья, материалов, з/частей, топлива производится по себестоимости, первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Материально производственные запасы по состоянию на 31.12.2024г составляют 3 473 тыс.руб.

7. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в организации в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. Приказ Минфина России от 10.12.2002 N 126н (ред. от 06.04.2015)

В соответствии с п. 22 ПБУ 19/02 порядок определения текущей стоимости по долговым ценным бумагам, по которым не определяется рыночная стоимость, текущая стоимость не определяется. Ценные бумаги числятся в учете по первоначальной стоимости.

В соответствии с п.23 ПБУ 19/02 расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам Организация не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

В соответствии с п. 34 ПБУ 19/02 признание дохода по финансовым вложениям определяется следующим способом:

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов. Формирование стоимости краткосрочных финвложений происходит аналогично. Так, строка 1240 формируется как сумма дебетового сальдо сч. 58 (по краткосрочным финвложениям).

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием предпосылок обесценения вложений.

По состоянию на 31.12.2024г финансовые вложения Общества составляют 27 350 тыс.руб,

Наименование контрагента	Номер и дата Договора	Сумма, тыс.руб
--------------------------	-----------------------	----------------

ИП Шишкин Артем Александрович	Договор процентного займа БН от 15.08.2024г	27 350
-------------------------------	---	--------

8. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов, в том числе расходы на страхование, расходы на приобретение компьютерных программ, и т.п. учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Списание расходов будущих периодов по договорам, предусматривающим срок полезного использования, производится равными долями в течение их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.

Расходы будущих периодов по состоянию на 31.12.2024г составляют 32 тыс. руб и состоят из:

- право использования программ для ЭВМ Контур Экстерн 15 тыс. руб
- Расходы на страхование имущества 17 тыс.руб

9. Кредиты и займы

По состоянию на 31 декабря 2024г. Общество имеет краткосрочные займы на общую сумму : 392 719 тыс.руб, в том числе

Договор займа от учредителя №БН от 14.08.2024 на сумму 380 000 тыс. руб. срок погашения 13.08.2025г

Договор процентного займа б/н от 10.09.2024 на сумму 12 414 тыс руб срок погашения 09.09.2025г

Договор процентного займа БН от 31.05.2024 на сумму 305 тыс.руб срок погашения 30.05.2025г

По состоянию на 31.12.2023 г долгосрочные займы составили 519 574 тыс.руб, в том числе:

Договор процентного займа № 0512/23- Т от 25.12.2023 на сумму 301 тыс.руб

Договор процентного займа №Т01/22/3 от 24.03.22 на сумму 14 573 тыс.руб

Договор процентного займа №Т02/22/3 от 28.04.22 на сумму 100 901 тыс.руб

Договор процентного займа №Т01/23/3 от 11.05.2023 на сумму 347 781 тыс.руб

Договор процентного займа №Т03/22/3 от 16.08.22 на сумму 56 018 тыс.руб

Долгосрочные займы погашены 15.08.2024 года.

10. Признание доходов

Доходами от обычных видов деятельности является продажа и покупка собственного недвижимого имущества.

Выручка в целях бухгалтерского учета признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими доходами.

Прочие доходы	2023г (тыс.руб)	2024г (тыс.руб)
Восстановление резерва по сомнительным долгам	19	4
Реализация основных средств	0	225 974
Проценты по Депозиту	0	170
Прочие расчеты с персоналом	0	54
Итого	19	226 202

11. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализацией продукции.

Для учета расходов по обычным видам деятельности используется счет:

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» по дебету счета аналитический учет ведется по статьям. В последствии затраты ежемесячно полностью закрываются на счет 90 «Продажи»

Суммы затрат отраженных на счете 26 признаются расходами в том отчетном периоде, в котором непосредственно произведены и отражены в учете.

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные.

Прямые затраты – это расходы, связанные с основным видом деятельности. Прямые расходы, отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» К ним относятся:

- материальные расходы;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг, расходы на обязательное пенсионное страхование, 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 указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам.

Прямые затраты учитываются в расходах в полном объеме в соответствующем периоде.

Обобщение информации о косвенных расходах производится так же на счете 26 «Общехозяйственные расходы». В их составе учитываются:

- административно-управленческие и общехозяйственные расходы;
- затраты на оплату труда административно-управленческого персонала;
- отчисления на социальные нужды с заработной платы административно-управленческого и общехозяйственного персонала во внебюджетные фонды;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт, содержание и обслуживание ОС административно-управленческого и общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных, юридических и прочих услуг;
- расходы на подготовку и переподготовку кадров, расходы на охрану труда;
- расходы на содержание охраны;
- другие аналогичные по назначению расходы.

Вид расхода	2023 (тыс.руб)	2024 (тыс.руб)
Амортизация	5 465	5 045
Аренда	71	170
Страховые взносы	474	333
Информационные расходы	13	45
Консалтинговые услуги	540	1 877
Налог на землю	1 465	2 018
Налог на имущество	4 542	3 843
Нотариальные расходы	3	164
Оплата труда	1 115	1 922
Представительские расходы	161	105
Прочие расчеты с персоналом	414	0

Содержание оргтехники, ЭВМ, программных продуктов	13	22
Транспортные расходы	217	125
Услуги связи	40	57
Госпошлина		1
Клининговые услуги		42
Командировочные расходы		41
Охрана		1 590
Прочие материалы		2 933
Итого	14 534	20 333

Прочие расходы:

Расходы, не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности, являются прочими расходами. В бухгалтерском учете прочие расходы отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет «Прочие расходы». Аналитический учет ведется по каждому виду расходов в соответствии с п.11 ПБУ 10/99.

Прочие расходы	2023г (тыс.руб)	2024г (тыс.руб)
Начисление резерва по сомнительным долгам	19	2
Расходы на услуги банков	36	40
Штрафные санкции по хозяйственным Договорам	2	346
Содержание объектов непроизводственного назначения	2 081	2 302
Содержание объектов производственного назначения	14 441	1 316
Реализация основных средств		122 869
Госпошлина		92
Расходы по оценке		155
Штрафы, пени ИФНС		13
Итого	16 579	127 135

Для учета расходов по созданию основных средств используется счет:

Целевой счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» субсчет 03 «Строительство объектов основных средств». По дебету счета аналитика ведется по каждому объекту строительства в отдельности.

12. Государственная помощь

Общество в 2024 году не получало бюджетных средств, в счёт государственной помощи.

13. Целевое финансирование

Общество в 2024 году не получало целевого финансирования из бюджета.

14. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 31.12.2024г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 31.12.2024г. составила 489 748 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 31.12.2024г. составили – 95459 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 31.12.2023г. составила 580 050 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 31.12.2023г. составили – 47 413 тыс. руб.

15. *Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам в 2024 году не производились.*

16. *Доходы и расходы*

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества представлены в таблице:

Основные показатели.

№	Наименование показателей	2024год Сумма (тыс. руб.) (без НДС)	2023год Сумма (тыс. руб.) (без НДС)
1.	Выручка	19	47
2.	Прибыль (убыток) от финансово - хозяйственной деятельности	55 019	-76 498
3.	Налог на прибыль	-11 422	14 820
4.	Чистая прибыль	48 046	-61678

17. *Денежные средства*

Остаток денежных средств на 31.12.2024г составляет 138 тыс. руб., что отражено в строке 1250 «Денежные средства и эквиваленты» бухгалтерского баланса, в том числе:

- КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО "РОСДОРБАНК" – 131 тыс.руб
- АО "КУБАНЬТОРГБАНК" – 7 тыс.руб.,

Остаток денежных средств на 31.12.2023г составил 195 тыс.руб, что отражено в строке 1250 «Денежные средства и эквиваленты» бухгалтерского баланса, в том числе:

- КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО "РОСДОРБАНК" – 34 тыс.руб
- АО "КУБАНЬТОРГБАНК" – 161 тыс.руб.,

18. *Информация о сегменте*

Обществом не составляется сводная бухгалтерская отчетность и в данной пояснительной записке информация по сегментам не раскрывается.

19. *Информация о совместной деятельности*

В течении 2024 года Общество не принимало участия в совместной деятельности.

20. *Информация о связанных сторонах*

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» к информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности относятся данные операциях «по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность».

В отношении ООО «Тихорецкая» связанными сторонами являются:

Гражданин РФ Арутюнян Ваган Арсенович – Учредитель с долей владения 100%

Варава Алексей Анатольевич - единоличный исполнительный орган. (с 02.12.2021 до 13.03.2025)

Никоноров Константин Вячеславович - единоличный исполнительный орган (с 14.03.2025г)

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Обществом производились операции с аффилированными лицами. Получен займ от Учредителя по Договору займа от учредителя №БН от 14.08.2024 на сумму 380 000 тыс. руб

21. Условные обязательства

а) договоров, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры). Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций –нет,

б) резервный капитала, резервы, формируемых из нераспределенной прибыли организации – отсутствуют,

в) оценочные резервы – отсутствуют.

22. Оценочные резервы и обязательства

По состоянию на 31.12.2024г. резерв по сомнительным долгам **не создавался, в связи с несущественностью.**

Резервы обесценения запасов	На основании профессионального суждения и исходя из опыта прошлых лет
Резервы по сомнительным долгам	Исходя из существующей на дату оценки задолженности
Резервы по затратам на вознаграждение работникам	Исходя из существующей на дату оценки задолженности
Срок полезного использования или ожидаемые особенности потребления будущих	На основании профессионального суждения и исходя из опыта прошлых лет

экономических выгод, заключенных в амортизируемых активах	
Обязанность к исполнению по гарантийным обязательствам	По средневзвешенной по вероятностям
Расчетные оценки, относящиеся к остаточной стоимости	На основании профессионального суждения и исходя из опыта прошлых лет
Расчетные оценки, относящиеся к демонтажу, удалению или восстановлению оборудования	По наилучшей расчетной оценке
Расчетные оценки, относящиеся к сроку полезного использования	На основании профессионального суждения и исходя из опыта прошлых лет
Расчетные оценки, относящиеся к методам амортизации	На основании профессионального суждения и исходя из опыта прошлых лет

23. Выплаты исполнительному органу.

Выплат по исполнительным листам в отчетном периоде не производилось
В течении отчетного периода Директор ООО «Тихорецкая» являлся Варава Алексей Анатольевич

За 2024 год Варавой Алексеем Анатольевичем получен доход в размере 171 тыс. руб. и удержан НДФЛ в сумме 22 тыс. руб.;

24. Информация по забалансовым счетам.

Остатки на забалансовых счетах отсутствуют.

25. События после отчётной даты

События после отчётной даты отсутствуют. Дивиденды к выплате не рекомендовались и не объявлялись

26. Информация о внесении изменений в бухгалтерскую отчетность.

26.1. Бухгалтерский баланс

Внесены изменения в следующие строки бухгалтерского баланса

Наименование строки баланса	До исправлений на 31.12.2024	После исправлений на 31.12.2024
Строка 1410 «Заемные средства»	392 414 тыс.руб	0
Строка 1510 «Заемные средства»	0	392 414 тыс.руб

Данные изменения связаны с тем, что краткосрочные заемные средства ранее были отражены в разделе Долгосрочные заемные средства, следовало отразить в разделе Краткосрочные заемные средства

26.2. Отчет о движении денежных средств

Наименование строки ОДДС	На 31.12.2024		На 31.12.2023	
	До исправлений	После исправлений	До исправлений	После исправлений
Стр 4121			0	-22 583
Стр.4123	-37 477	-71 640		
Стр 4129			-30 083	-7 500
Стр 4311	438 688	0	335 750	46 509
Стр 4329	-556 156	-80 005	-309 241	0
Стр 4111	230 037	32		
Стр 4211	0	225 974		

27. Показатели и пояснения о потенциальных существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

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

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Общество подвержено финансовым, правовым и репутационным рискам.

Репутационный риск связан с уменьшением числа покупателей вследствие негативного представления о деятельности Общества. Влияние риска незначительно, ввиду высокой публичности деятельности Общества, регулярному размещению отчетов.

Финансовый риск включает кредитный риск, т.е. риск того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Влияние риска минимально, ввиду незначительности дебиторской задолженности

Правовые риски связаны с изменением валютного, таможенного регулирования, налогового законодательства, бухгалтерского законодательства и др.

Факторы влияния	Наличие влияния (да +, нет -)	Последствия влияния
1	2	3
Изменение валютного регулирования	-	Организация не ведет деятельность с использованием иностранной валюты
Изменение таможенного регулирования	-	Организация не ведет деятельность за пределами РФ
Изменение бухгалтерского законодательства	+	Правильность отражения операций в бухгалтерском учете и предоставление достоверной бухгалтерской отчетности пользователям
Изменение налогового законодательства	+	Данное влияние возникнет, если Общество не подтвердит целевое использование средств

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

27. Информация о непрерывности деятельности

Порядок раскрытия информации по прекращаемой деятельности в бухгалтерской отчетности установлен Положением по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" ПБУ 16/02", утв. Приказ Минфина России от 02.07.2002 N 66н (ред. от 05.04.2019)

Общество не обладает сведениями о наличии фактов которые могут значительно повлиять и в отдельности и (или) по совокупности вызвать сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в течение следующих 12 месяцев.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

Отсутствует необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности). В течение 2024 г. деятельность общества была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Руководством проведен анализ возможности для Общества продолжать непрерывно свою деятельность в 2024 году. В своей оценке Общество исходит из того, что комплекс мер поддержки в финансовой и социальной сферах, принимаемый Правительством Российской Федерации с целью стабилизации экономической ситуации внутри страны в условиях иностранных санкций, окажется достаточным и позволит предприятиям производственной отрасли не останавливать работу

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Планы Общества по преодолению негативных последствий геополитических событий в процессе разработки. Планы разрабатываются исходя из соблюдения допущения непрерывности деятельности в целях поддержания имеющегося уровня финансовых показателей Общества.

Влияние внешних факторов на деятельность Общества.

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями. Связанные с этими обстоятельствами экономические последствия не оказали существенного влияния на бухгалтерскую финансовую отчетность Общества.

Общество подтверждает, что выявленные события в 2024 году за отчетный период не оказали влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2024 год.

Директор ООО «Тихорецкая» _____ Никоноров К.В.



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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.
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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	часть стоимости, списанной на расходы за период			
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
Никоноров Константин
Вячеславович
(расшифровка подписи)

20 мая 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	255 197	9 313	-	(597)	263 914
	5250	за 2023г.	248 182	7 015	-	-	255 197
Реконструкция производственного корпуса завода в том числе:	5241	за 2024г.	6 271	6 551	-	-	12 822
	5251	за 2023г.	1 421	4 850	-	-	6 271
Проект газопровода высокого давления	5242	за 2024г.	40	-	-	-	40
	5252	за 2023г.	40	-	-	-	40
Точка доступа	5243	за 2024г.	450	-	-	-	450
	5253	за 2023г.	450	-	-	-	450
26.01.090510:277. Производственный корпус листового стекла, площадь 29599,9 кв. м.	5244	за 2024г.	2 526	2 165	-	-	4 692
	5254	за 2023г.	361	2 165	-	-	2 526
Установка газопоршневая Камминз 1750 GQNB	5245	за 2024г.	1 886	-	-	-	1 886
	5255	за 2023г.	1 886	-	-	-	1 886
Компрессор ESN 200/7 EANA (КСТЗ)	5246	за 2024г.	953	-	-	-	953
	5256	за 2023г.	953	-	-	-	953
Оборудование фабрики обогащения КЭС	5247	за 2024г.	6 235	-	-	-	6 235
	5257	за 2023г.	6 235	-	-	-	6 235
2КТПП-2500М/10/0.4 в комплекте с силовым трансформатором ТМГФ-250/10/0.4	5248	за 2024г.	1 736	-	-	-	1 736
	5258	за 2023г.	1 736	-	-	-	1 736
Линия по производству листового стекла "ФЛОАТ" с укладчиком	5249	за 2024г.	219 117	-	-	-	219 117
	5259	за 2023г.	219 117	-	-	-	219 117
Транспортер подачи шихты в печь		за 2024г.	122	-	-	-	122
		за 2023г.	122	-	-	-	122
Оборудование составного цеха КЭС (бункера сырьевых материалов, транспортеры)		за 2024г.	8 332	-	-	-	8 332
		за 2023г.	8 332	-	-	-	8 332
Смеситель шихты 2СШ2250 с 2-мя разгрузками (резервный на ШСК КЭС)		за 2024г.	364	-	-	-	364
		за 2023г.	364	-	-	-	364
Смеситель шихты СШ2250		за 2024г.	483	-	-	-	483
		за 2023г.	483	-	-	-	483
Воздуховоды цеха выработки (КСТЗ)		за 2024г.	146	-	-	-	146
		за 2023г.	146	-	-	-	146
Манипулятор двухместный НСТЗ		за 2024г.	102	-	-	-	102
		за 2023г.	102	-	-	-	102
Печь отжига (обжигательная) с устройством холодного опрыскивания №1		за 2024г.	440	-	-	-	440
		за 2023г.	440	-	-	-	440
Печь отжига (обжигательная) с устройством холодного опрыскивания №2		за 2024г.	440	-	-	-	440
		за 2023г.	440	-	-	-	440
Питатель стекломассы ДС-РПЗ-3 с плоскоплазменной горелкой (КСТЗ)		за 2024г.	472	-	-	-	472
		за 2023г.	472	-	-	-	472
Машина стеклоформовочнаяАЛ 118-2-1№43 (КСТЗ)		за 2024г.	996	-	-	-	996
							996

Машина стеклоформовочная АЛ 118-2-1№042 (КСТЗ)	за 2023г.	996	-	-	996
	за 2024г.	996	-	-	996
Осушитель FD 1600 A 400V 5 (с установкой) (азотная ст.КЗС)	за 2023г.	996	-	-	996
	за 2024г.	198	-	-	198
Система определения содержания CO2, O2 и температуры росы модификации (уч-ток азота и подорога КС)	за 2023г.	198	-	-	198
	за 2024г.	164	-	-	164
Ячейки СЭШК	за 2023г.	164	-	-	164
	за 2024г.	2 081	-	-	2 081
Труба дымовая	за 2023г.	2 081	-	-	2 081
	за 2024г.	359	-	-	359
Газопровод наземный высокого давления	за 2023г.	359	-	-	359
	за 2024г.	173	-	-	173
Агрегат дизельный стационарный 135-Т400 (КСТЗ)	за 2023г.	173	-	-	173
	за 2024г.	114	-	-	114
	за 2023г.	114	-	-	114

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:			
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	-	222	222
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	-	-	-



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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-




 (подпись) _____

Никоноров Константин
 Вячеславович
 (расшифровка подписи)

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



 Руководитель
 Никоноров Константин Вячеславович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

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	-	-	-



Никоноров Константин
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Исполнитель (подпись)
Иван 2312025777
РОССИЯ, Г. КРАСНОЯРСК

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 922	1 529
Отчисления на социальные нужды	5630	310	474
Амортизация	5640	5 045	5 465
Прочие затраты	5650	10 623	7 066
Итого по элементам	5660	17 900	14 534
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	17 900	14 534

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



Никоноров Константин Вячеславович
 (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Никоноров Константин

Вячеславович

(расшифровка подписи)

(подпись)

ИНН 3010814061
РОССИЯ, Т.КР. КАКАР

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



 _____ (подпись)


Никоноров Константин Вячеславович

 _____ (расшифровка подписи)

Ин 20 мая 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено за год	На начало года	Получено 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 Никоноров Константин Вячеславович (подпись)

 (расшифровка подписи)

 2023 г.