

**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	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	начислено амортизации	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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-



Руководитель Лифиренко Дмитрий Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 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 в том числе:	5240	за 2024 г.	44 129	63 632	(150)	(103 886)	3 725
	5250	за 2023 г.	4 474	58 157	-	(18 503)	44 129
Пристройка к зданию технологии 30 х 48 (производственный корпус)	5241	за 2024 г.	33 596	49 714	-	(83 310)	-
	5251	за 2023 г.	-	33 596	-	-	-
Пристройка к зданию технологии 9,97 х 18,50 (производственный корпус №3)	5242	за 2024 г.	5 915	1 974	-	(7 889)	33 596
	5252	за 2023 г.	-	5 915	-	-	-
КТПНУ- 2500/6/0,4 УХЛ1	5243	за 2024 г.	150	-	150	-	5 915
	5253	за 2023 г.	-	150	-	-	-
Мастерская мелкого ремонта	5244	за 2024 г.	743	10	-	(753)	150
	5254	за 2023 г.	-	743	-	-	-
Установка намотки стеклопластиковых оболочек ME 14.00.00.00	5245	за 2024 г.	3 725	-	-	-	743
	5255	за 2023 г.	3 725	-	-	-	3 725
Земельный участок кад номер 32:10:0360302:27 ул. Федунинского 871 м2	5246	за 2024 г.	-	70	-	(70)	3 725
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Забор	5247	за 2024 г.	-	544	-	(544)	-
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CHERY ARRIZO 8 (2023 год выпуска)	5248	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023 г.	-	2 083	-	(2 083)	-
Укрытие "Шатер-люкс" 1020-1420 (каркас)	5249	за 2024 г.	-	53	-	(53)	-
	5259	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Тент для укрытия Шатер 1020-1420		за 2024 г.	-	36	-	(36)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Установка высокого давления для нанесения 2х компонентных составов		за 2024 г.	-	756	-	(756)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Смартфон HUAWEI PURA70		за 2024 г.	-	108	-	(108)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Квартира г. Брянск ул. Костычева д.72, кв.166		за 2024 г.	-	6 200	-	(6 200)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль CHERY ARRIZO 8 (2024 год выпуска)		за 2024 г.	-	2 083	-	(2 083)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Павильон		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ОФИС		за 2024 г.	484	-	-	(484)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кад номер 32:10:0360302:33 ул. Советская 216 кв. м		за 2024 г.	265	-	-	(265)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кад номер 32:10:0360302:28 ул. Красная площадь д.1Б		за 2024 г.	-	46	-	(46)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кад номер 32:10:0360302:38 ул. Федунинского д. 1Б		за 2024 г.	-	2 455	-	(2 455)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ангар временный		за 2024 г.	-	3 920	-	(3 920)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вентилятор крышный ВКР-6,3/2,2		за 2024 г.	-	3 108	-	(3 108)	-
		за 2023 г.	-	119	-	(119)	-

Вентилятор крышный ВКР-5,0/0,75	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Бетонная площадка г. Карачев ул. Советская	за 2023 г.	-	-	122	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(122)
Смартфон Apple iPhone 14 Pro	за 2023 г.	-	-	447	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(447)
ОФИС 2023	за 2023 г.	-	-	120	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(120)
Здание склада кадастровый номер 32:10:0360302:25 г. Карачев ул. Красная площадь 1Б	за 2023 г.	-	-	264	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(264)
Пункт охраны 32:10:0360302:41 Федюнинского 1Б	за 2023 г.	-	-	4 500	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(4 500)
Подъемник грузовой одномачтовый г/л 2000 кг, в/л 5.64 (0,16+5,8)м.	за 2023 г.	-	-	125	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(125)
Шкаф роллетный металлический	за 2023 г.	-	-	1 275	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(1 275)
Машино-место №330	за 2023 г.	-	-	147	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(147)
Машино-место №331	за 2023 г.	-	-	420	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(420)
Пожарная сигнализация	за 2023 г.	-	-	420	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(420)
	за 2023 г.	-	-	267	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	(267)

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	22 553	-
в том числе:			
Производственный корпус кадастровый номер 32:10:0360302:156	5261	22 477	-
32:10:0000000:1611	5262	76	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	68 069	-	369 147	(30 400)	-	-	-	-	406 806	-	-
	5315	за 2023 г.	27 600	-	43 459	(3 000)	-	-	-	-	68 069	-	-
в том числе:													
	5306	за 2024 г.	68 069	-	369 147	(30 400)	-	-	-	-	406 806	-	-
	5316	за 2023 г.	27 600	-	43 459	(3 000)	-	-	-	-	68 069	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2024 г.	68 069	-	369 147	(30 400)	-	-	-	-	406 806	-	-
	5310	за 2023 г.	27 600	-	43 459	(3 000)	-	-	-	-	68 069	-	-

## 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	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Лифиренко Дмитрий  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Лифиренко Дмитрий Владимирович  
 (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
	Код	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора
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					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	4 166	2 510	-	(657)	-	-	-	-	-	6 019	
	5571	за 2023 г.	5 214	5 016	-	(6 064)	-	-	-	-	-	4 166	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023 г.	-	5 016	-	(5 016)	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024 г.	4 159	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023 г.	4 159	-	-	-	-	-	-	-	-	4 159	
прочая	5554	за 2024 г.	7	2 510	-	(659)	-	-	-	-	-	4 159	
	5574	за 2023 г.	1 055	-	-	(1 048)	-	-	-	-	-	1 660	
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	7	
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	140 422	67 702	4 080	(82 369)	-	(518)	-	-	-	129 317	
	5580	за 2023 г.	125 320	84 791	307	(69 996)	-	-	-	-	-	140 422	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	100 996	2 800	-	(15 024)	-	(518)	-	-	-	88 254	
	5581	за 2023 г.	65 664	37 123	-	(1 791)	-	-	-	-	-	100 996	
авансы полученные	5562	за 2024 г.	28 140	9 881	-	(25 407)	-	-	-	-	-	12 614	
	5582	за 2023 г.	24 025	25 802	-	(21 687)	-	-	-	-	-	28 140	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	3 990	16 563	-	(377)	-	-	-	-	-	20 176	
	5583	за 2023 г.	28 174	11 211	1	(35 396)	-	-	-	-	-	3 990	
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023 г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024 г.	4 933	37 500	4 080	(41 289)	-	-	-	-	-	5 224	
	5585	за 2023 г.	4 641	10 000	301	(10 010)	-	-	-	-	-	4 933	
прочая	5566	за 2024 г.	2 364	958	-	(272)	-	-	-	-	-	3 050	
	5586	за 2023 г.	2 816	654	-	(1 107)	-	-	-	-	-	2 364	
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Итого	5550	за 2024 г.	144 588	70 212	4 080	(83 026)	-	(518)	-	X	-	135 336	
	5570	за 2023 г.	130 534	89 807	307	(76 060)	-	-	-	X	-	144 588	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель Лифиренко Дмитрий Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	12 655	61 598
Расходы на оплату труда	5620	101 622	96 274
Отчисления на социальные нужды	5630	17 365	16 409
Амортизация	5640	10 002	9 172
Прочие затраты	5650	130 676	210 310
Итого по элементам	5660	272 320	393 763
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 746	18 220
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	280 066	411 983



Руководитель Лифиренко Дмитрий Владимирович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 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	-	7 502	(5 104)	-	2 398
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	7 502	(5 104)	-	2 398



Руководитель  
Лифиренко Дмитрий  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

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



Руководитель  
**Лифиренко Дмитрий  
 Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

## 9. Государственная помощь

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Лифиренко Дмитрий  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

## 10. Пояснения к бухгалтерской отчетности

### 10.1 Общие сведения

ООО «Промактив»

*Юридический адрес:*

111020 г. Москва вн. тер.г. муниципальный округ Лефортово ул. Боровая д.7 стр.2,этаж 3, ком.2

*Фактический адрес:*

111020 г. Москва вн. тер.г. муниципальный округ Лефортово ул. Боровая д.7 стр.2,этаж 3, ком.2

ИНН 7722696485, КПП 772201001

ОКВЭД: 20.59

р/счет 40702810308000009829 в ПАО Сбербанк г. Брянское отделение № 8605

ОГРН – 1097746581052

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленный Федеральным Законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности». В соответствии с Федеральным законом №209-ФЗ от 27.07.2007г. Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

- Организационно-правовая форма предприятия – Общество с ограниченной ответственностью
- Основной вид деятельности переработка давальческого сырья по производству прочих химических продуктов не входящих в другие группы;
- Торговля оптовая неспециализированная;
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;  
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Состав учредителей Общества

- Физическое лицо – 99 % - Данилов Дмитрий Сергеевич
- ООО «ФИНПРОМ» -1%

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 – 18 человек.

Офисное помещение Общества, находящееся по адресу: г. Москва вн. тер.г. муниципальный округ Лефортово ул. Боровая д.7 стр.2,этаж 3, ком.2, используется по договору аренды с ООО «Тонэрес», договор № 00-07/24 от 10.01.2024 г.

Общество имеет обособленное подразделение: 242500 Брянская область, г. Карачев ул. Советская д. 58.

### 10.2 Участие в совместной деятельности

В договорах простого товарищества ООО «Промактив» в отчетном периоде не участвовало. Дочерние общества отсутствуют.

### 10.3 Информация о связанных сторонах

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило:  
-Фонд заработной платы составил 95 466 тыс. руб.  
-Страховые взносы 16 417 тыс. руб.  
Других видов сделок со связанными сторонами не производилось.

### 10.4. Учетная политика

Основные средства:

- В составе основных средств отражены машины, механизмы, оборудование, используемые в управленческих и производственных целях в течении срока более 12 месяцев, способные приносить организации экономическую выгоду, стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу. Основные средства, приобретенные за плату, приняты к учету по первоначальной стоимости, в которой признается сумма фактических расходов на приобретение.
- В организации применяется линейный способ начисления амортизации.
- В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом начисленной линейным способом амортизации.

Поступление материалов и товаров отражается по фактическим затратам на приобретение. Оценка материалов и товаров при выбытии производилась по средней себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости. Организация производит формирование сокращенной производственной себестоимости продукции. Незавершенное производство оценивается по прямым затратам.

### 10.5 Бухгалтерский баланс

#### Запасы

Величина материально-производственных запасов отражена в балансе по строке 1210 в сумме 41 763 тыс. руб., в том числе:

- сырье и материалы - 23 903 тыс. руб.
- Товары на складе - 16 757 тыс. руб.
- готовая продукция – 1 103 тыс. руб.

Движения МПЗ - сальдо на начало 2024 года 26 729 тыс. руб., сальдо на конец 2024 года 41 763 тыс. руб.

#### Дебиторская задолженность

- Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена по строке 1230 в сумме -179 492 тыс. руб. , за текущий период дебиторская задолженность уменьшилась на 35 946 тыс. руб., в том числе основные дебиторы:
- -ООО «Барилюкс» -15 212 тыс руб.
- ООО «Метаклэй» -3 098 тыс. руб.
- ООО «ФИНПРОМ» - 31 485 тыс. руб.
- АО «Чистая планета» - 1 445 тыс. руб.
- ООО «КИК» - 14 188 тыс. руб.
- ВЕРА ТУРЦИЯ МЕДИКАЛ УРЮНЛЕР ШИРКЕТИ «» -15 471 тыс. руб.
- ООО «ЛАЙМ КОНСАЛТ – 10 357 тыс. руб.

По сомнительной дебиторской задолженности Общество не создавало резерв, так как в отчетном периоде не возникло просроченной дебиторской задолженности.

### **Кредиторская задолженность**

- Кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена по строке 1520 в сумме – 124 069 тыс. руб. , за текущий период кредиторская задолженность уменьшилась на 11 421 тыс. руб.
- При отражении данных строки 1520 баланса величина кредиторской задолженности скорректирована в сторону уменьшения на величину НДС с авансов «полученных» - 2 055 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность, не оплаченная кредитору в течении 3-х лет и не подтвержденная кредитором актом сверки (для корректировки срока исковой давности), включается в состав прочих доходов, признаваемых в НУ при исчислении налога на прибыль.

### **Финансовые вложения (предоставленные займы)**

- По строке 1240 баланса отражена величина сальдо предоставленных займов в сумме – 406 806 тыс. руб., в том числе:
  - задолженность ООО «КИК» – 72 562 тыс. руб.,
  - задолженность ИП Морозова О.Н. – 3 829 тыс. руб.
  - задолженность Штепа Элеонора Сергеевна - 330 110 тыс. руб.

### **Денежные средства**

- В балансе денежные средства Общества отражены по строке 1250 в сумме 35 433 тыс. руб., что соответствует остатку средств на расчетном счете в банке ПАО Сбербанк Брянское отделение № 8605, ПАО «МТС БАНК» и в банке Московский ФКБ «Энерготрансбанк», ЗАО «РАЙФАЙЗЕНБАНК», .

### **Уставный капитал**

- Уставный капитал отражен по строке 1310 баланса в сумме – 10 тыс. руб. Движение по счету 80 «Уставный капитал» в 2024 году - отсутствует.

### **Нераспределенная прибыль**

- Нераспределённая прибыль отражена по строке 1370 баланса в сумме 399 584 тыс. руб. По данным бухгалтерского учета по сравнению с сальдо на 31.12.2022 года, величина нераспределенной прибыли на 31.12.2024 года увеличилась на 34 348 тыс. руб.

### **Заемные средства- Долгосрочные и краткосрочные.**

- Долгосрочные заёмные средства отражены в балансе по строке 1410 «Долгосрочные обязательства» в сумме 4 159 тыс. руб. и представляют собой займы полученные :
- ИП Штепа Д.В. в сумме 4 159 тыс. руб. по соглашению о прекращении обязательств новацией под 7% годовых сроком возврата до 30 сентября 2025г.
- Проценты начисленные по долгосрочным обязательствам с учетом специфики программы учитываются в строке 1510 «Краткосрочные обязательства»
- В отчетном периоде Общество не привлекало кредитные средства банков для финансирования производственной деятельности.
- Задолженность по процентам на конец периода составляет 5 224 тыс. руб.

## 10.6 Отчет о финансовых результатах

Доходы Общества признаются по методу начисления.

Выручка от реализации за 2024 год отражена по строке 2110 в сумме – 244 476 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом она уменьшилась на 251 719 тыс. руб. или на 49,27 %.

Основной статьей доходов Общества является - выручка от реализации оказанных услуг по переработке давальческого сырья. Выручка отражается в учете на основании принятых Заказчиком работ, которые подтверждены подписанными Заказчиком и Подрядчиком документами - «Акт выполненных работ и передаче изготовленных материалов». Выручка от реализации оказанных услуг по переработке давальческого сырья составила 151 935 тыс. руб. Выручка от реализации покупных товаров отражена в сумме 92 541 тыс. руб.

### Прочие доходы

Прочие доходы, отраженные по строке 2340 отчета о финансовых результатах, составили - 81 764 тыс. руб.

В составе прочих доходов отражены:

- Агентское вознаграждение – 41 299 тыс. руб.
- Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты – 33 218 тыс. руб.
- Курсовая разница -5 643 тыс. руб.
- Прочие – 1 604 тыс. руб.

### Себестоимость продаж

Себестоимость продаж отражена по строке 2120 отчета о финансовых результатах в сумме 130 011 тыс. руб. В бухгалтерском учете данные суммы собираются по дебету счета 20.01 «Затраты основного производства», 41.01 «Товары на складах», 43 «Готовая продукция».

### Управленческие расходы

Управленческие расходы отражены по строке 2220 отчета о финансовых результатах в сумме 146 703 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом управленческие расходы увеличились на 15 842 тыс. руб.

### Прочие расходы

Прочие расходы отражены по строке 2350 отчета о финансовых результатах в сумме составили -41 648 тыс. руб.:

- государственная пошлина – 71 тыс. руб.
- отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса- 11 тыс. руб.
- Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты – 33 307 тыс. руб.
- курсовые разницы по операциям в иностранной валюте -5 532 тыс. руб.
- услуги банка – 1 378 тыс. руб.
- иные расходы –1 349 тыс. руб.

**Прибыль до налогообложения** отражена по строке 2300 в сумме 43 524 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль по строке 2411 в сумме 9 483 тыс. руб. Общество уплачивает ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль

**Чистая прибыль за отчетный год составила** в сумме – 34 348 тыс. руб. и уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 53 288 тыс. руб.

**10.7 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия**  
Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2024 году не было.

**10.8 События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, способных существенно повлиять на оценку финансового состояния и результатов финансовой деятельности Общества, до даты составления бухгалтерской (финансовой) отчетности не произошло.

**10.9 Непрерывность деятельности**

При ведении бухгалтерского учета на основе принципа непрерывности деятельности финансовая отчетность составляется исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

**10.10 Сведения о государственной помощи**

В 2024 году Общество не получало государственную помощь.

**10.11 Информация о прекращаемой деятельности**

Прекращаемые виды деятельности в отчетном периоде отсутствовали и в обозримой перспективе не предвидятся.

**10.12 Информация по отчетным сегментам**

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ *С.А. Вацейкина* \_\_\_\_\_ Вацейкина С.А..