

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. 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 _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

15 сентября 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.	436 656	503 262	-	(37 528)	902 390
	5250	за 2023г.	314 077	822 920	(330 657)	(369 683)	436 656
в том числе:							
Резервуар горизонтальный стальной подземный 12,5м3	5241	за 2024г.	652	-	-	-	652
	5251	за 2023г.	652	-	-	-	652
Резервуар горизонтальный стальной подземный 5м3	5242	за 2024г.	382	-	-	-	382
	5252	за 2023г.	382	-	-	-	382
Весы автомобильные ВА "СХТ" 2-80-18-3-1	5243	за 2024г.	2 955	-	-	(2 955)	-
	5253	за 2023г.	2 946	8	-	-	2 955
Камера видеонаблюдения IP Hikvision	5244	за 2024г.	-	93	-	-	93
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабель NETLAN	5245	за 2024г.	-	3	-	-	3
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп специальный цистерна BC-LDS NCX NCG-48 Кузов(рама) SV9NCG480H0BC2120	5246	за 2024г.	-	7 577	-	-	7 577
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп специальный цистерна BC-LDS NCX NCG-48 Кузов(рама) SV9NCG480H0BC2121	5247	за 2024г.	-	7 805	-	-	7 805
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Препятствие противотаранное ППН-СБ накладное, длина 4 метра	5248	за 2024г.	-	442	-	-	442
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутатор PND-08G 8-портовый гигабитный неуправляемый сетевой	5249	за 2024г.	-	4	-	-	4
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Весы вагонные		за 2024г.	2 260	-	-	-	2 260
		за 2023г.	2 260	-	-	-	2 260
Модернизация ГНС		за 2024г.	429 954	451 516	-	-	881 470
		за 2023г.	189 336	411 525	170 907	-	429 954
Пост охраны № 3		за 2024г.	154	-	-	-	154
		за 2023г.	-	154	-	-	154
АГЭС ул. Желябова		за 2024г.	300	-	-	-	300
		за 2023г.	-	300	-	-	300
Аварийное состояние фундамента		за 2024г.	-	980	-	-	980
		за 2023г.	-	-	-	-	-
АГЭС ООО "ТАТА-ГАЗ" (производственная зона ПЗ/09)		за 2024г.	-	270	-	-	270
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Расходомер СУГ ВТ-50СХ-10		за 2024г.	-	167	-	(167)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ЗИЛ 131		за 2024г.	-	400	-	(400)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Защитный навес генераторной установки		за 2024г.	-	374	-	(374)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оборудование автоматизации автомобильных поездов (списание без номера ТС		за 2024г.	-	702	-	(702)	-

весов (определение гос. номера ТС, автоматическая регулиров		за 2023г.	-	-	-	-	-
Навес для автомобильных весов с габаритами: Д/Ш/В 20м/9,7м/6,35м		за 2024г.	-	3 700	-	(3 700)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS K3605ZV-N1219 16"(1920x1200 (матовый)		за 2024г.	-	140	-	(140)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ГАЗ-32213 Автобус прочее		за 2024г.	-	343	-	(343)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
МАЗ 544008-030-021 Грузовой тягач седельный		за 2024г.	-	393	-	(393)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автовышка ISUZU 45 метров, VIN: LWLYUAJK1RL002043		за 2024г.	-	13 188	-	(13 188)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Резервуар надземный двустенный V=10м3 10-1,57-1600-Н2 СУГ с нанесением теплоогнезащиты в теплоизоляция		за 2024г.	-	1 249	-	(1 249)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Компрессор К-33		за 2024г.	-	290	-	(290)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пост сливо-наливной для автоцистерн ПСА/ПНА-04-00-02 зав № 157		за 2024г.	-	127	-	(127)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пост сливо-наливной для автоцистерн ПСА/ПНА-04-00-02 зав № 158		за 2024г.	-	127	-	(127)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пост сливо-наливной для автоцистерн ПСА/ПНА-04-00-02 зав № 159		за 2024г.	-	127	-	(127)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пост сливо-наливной для автоцистерн ПСА/ПНА-04-00-02 зав № 160		за 2024г.	-	127	-	(127)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пост сливо-наливной для автоцистерн ПСА/ПНА-04-00-02 зав № 161		за 2024г.	-	127	-	(127)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пост сливо-наливной для автоцистерн ПСА/ПНА-04-00-02 зав № 162		за 2024г.	-	127	-	(127)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пост сливо-наливной для автоцистерн ПСА/ПНА-04-00-02 зав № 163		за 2024г.	-	127	-	(127)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный Kyocera TASKalfa MZ3200i (1102ZT3NL0) А3 Duplex Net черный		за 2024г.	-	200	-	(200)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок (кадастровый номер 61:56:0020000:123) площадью 70869 кв.м.		за 2024г.	-	-	(12 539)	(12 539)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат емкостей 1-200-1,6-1-УХЛ1 (пропановый сосуд ПС-200)-1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	6 038	(6 038)	-	-	-
Аппарат емкостей 1-200-1,6-1-УХЛ1 (пропановый сосуд ПС-200)-2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	5 963	(5 963)	-	-	-
Сосуд горизонтальный объемом 100 м3 для хранения СУГ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	106 500	53 250	159 750	-	-
Аппарат емкости 1-200-1,6-1-УХЛ1 (пропановый сосуд ПС-200)-1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	14 763	-	(14 763)	-
Аппарат емкости 1-200-1,6-1-УХЛ1 (пропановый сосуд ПС-200)-2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	14 659	-	(14 659)	-
Резервуары № 30-45 (100 м3) Группа №3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	135 839	-	(135 839)	-
Резервуар № 46-55 (100 м3) Группа №5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	100 220	-	(100 220)	-

Резервуар № 56-65 (100 м3) Группа №6	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	80 967	-	(80 967)
Полуприцеп цистерна PRIZMA 783840	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 417	-	(5 417)
Тягач SITRAK C7H 4x2 ZZ4186V391HE ADR VIN LZZ7CCWD4PC610087	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	11 285	-	(11 285)
Блок-контейнер размером 3000x2400x2600 мм	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	491	-	(491)
Машина коммунально-строительная	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	750	-	(750)
Автомобиль SKODA Superb	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4 847	-	(4 847)
Полуприцеп тракторный ПТ 2-2, 7-1, цвет синий, колесный, габаритные размеры: 4450x1830x890	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	445	-	(445)

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	10 092	14 301	6 407
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	12 539	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

15 сентября 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	107 883	(107 883)	-	-	-	-	-	107 883	(107 883)	
	5315	за 2023г.	107 883	-	-	-	-	-	(107 883)	107 883	(107 883)	
в том числе: Право требования к ООО "ЛУКСАР"	5306	за 2024г.	107 883	(107 883)	-	-	-	-	-	107 883	(107 883)	
	5316	за 2023г.	107 883	-	-	-	-	-	(107 883)	107 883	(107 883)	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	107 883	(107 883)	-	-	-	-	-	107 883	(107 883)	
	5310	за 2023г.	107 883	-	-	-	-	-	(107 883)	107 883	(107 883)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

15 сентября 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.	253 269	(21 417)	48 376	-	(194 648)	-	-	-	-	-	79	107 076	(34 917)
	5530	за 2023г.	292 096	-	64 206	52	(117 035)	-	-	-	-	13 950	-	253 269	(21 417)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	615	(118)	24 335	-	(418)	-	-	-	-	-	-	24 531	(118)
	5531	за 2023г.	825	-	465	-	(676)	-	-	-	-	-	-	615	(118)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	211 783	(920)	2 630	-	(173 785)	-	-	-	-	-	-	40 628	(920)
	5532	за 2023г.	256 937	-	29 824	-	(74 978)	-	-	-	-	-	-	211 783	(920)
Прочая	5513	за 2024г.	40 872	(20 379)	21 411	-	(20 445)	-	-	-	-	-	79	41 917	(33 879)
	5533	за 2023г.	34 335	-	33 917	52	(41 381)	-	-	-	-	13 950	-	40 872	(20 379)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	253 269	(21 417)	48 376	-	(194 648)	-	-	-	X	-	79	107 076	(34 917)
	5520	за 2023г.	292 096	-	64 206	52	(117 035)	-	-	-	X	13 950	-	253 269	(21 417)

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.	972 017	349 693	-	(294 868)	-	-	-	-	1 077 277
	5571	за 2023г.	827 043	210 790	-	(65 816)	-	-	-	-	972 017
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	890 000	-	-	(130 000)	-	-	-	-	760 000
	5572	за 2023г.	820 650	129 350	-	(60 000)	-	-	-	-	890 000
займы	5553	за 2024г.	69 000	348 049	50 435	(155 000)	-	-	-	-	312 484
	5573	за 2023г.	-	69 000	-	-	-	-	-	-	69 000
прочая	5554	за 2024г.	13 017	1 644	-	(9 868)	-	-	-	-	4 793
	5574	за 2023г.	6 393	12 440	-	(5 816)	-	-	-	-	13 017
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	348 719	475 677	189 399	(549 137)	(17)	-	-	79	464 719
	5580	за 2023г.	201 646	320 615	141 158	(328 650)	-	-	13 950	-	348 719
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	137 715	287 346	-	(5 288)	(17)	-	-	-	419 756
	5581	за 2023г.	5 598	136 749	-	(4 632)	-	-	-	-	137 715
авансы полученные	5562	за 2024г.	15 534	31 046	-	(12 969)	-	-	-	-	33 611
	5582	за 2023г.	2 117	14 903	-	(1 486)	-	-	-	-	15 534
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	16 647	1 607	24	(13 989)	-	-	-	79	4 368
	5583	за 2023г.	739	1 961	-	(3)	-	-	13 950	-	16 647
кредиты	5564	за 2024г.	30 049	-	183 565	(213 614)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	20 600	114 650	134 863	(240 064)	-	-	-	-	30 049
займы	5565	за 2024г.	145 126	155 000	5 060	(301 786)	-	-	-	-	3 400
	5585	за 2023г.	103 296	52 000	4 949	(15 119)	-	-	-	-	145 126
прочая	5566	за 2024г.	3 648	678	750	(1 492)	-	-	-	-	3 584
	5586	за 2023г.	69 296	352	1 346	(67 346)	-	-	-	-	3 648
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 320 736	825 370	189 399	(844 005)	(17)	X	-	79	1 541 996
	5570	за 2023г.	1 028 689	531 405	141 158	(394 466)	-	X	13 950	-	1 320 736

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	3 400	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

15 сентября 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	25 571	20 921
Расходы на оплату труда	5620	79 603	56 961
Отчисления на социальные нужды	5630	14 941	10 357
Амортизация	5640	40 581	20 101
Прочие затраты	5650	61 481	37 929
Итого по элементам	5660	222 177	146 269
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	361 084	268 560
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	583 261	414 829

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

Руководитель _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

15 сентября 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	4 617	4 891	(3 118)	(60)	6 330
в том числе:						
Резерв на оплату ежегодных отпусков	5701	4 617	4 891	(3 118)	(60)	6 330

Руководитель _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

15 сентября 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	394 449	150 622	150 622
в том числе:				
зalog имущества и имущественных прав в обеспечение обязанностей по кредитному договору ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	5811	394 449	150 622	150 622

Руководитель _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

15 сентября 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

**Горенко Виктор
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

15 сентября 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2024 года и отчету о финансовых результатах за 2024 год Общества с ограниченной ответственностью "ТАТА-ГАЗ"

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "ТАТА-ГАЗ"
Юридический и почтовый адрес	346909, Ростовская область, г. Новошахтинск, ул. Рабоче-Крестьянская, соор. 57
Дата государственной регистрации	24.05.2012
ИНН/КПП	6151017913/615101001
ОГРН	1126182003529
Сведения об обособленных подразделениях и филиалах	не создавались
Размер уставного капитала, участники (акционеры)	уставный капитал 10 013 200 руб. 100% владеет Барымов А.Е.
Основной вид деятельности по ОКВЭД-2	46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
Среднесписочная численность, человек	на 31.12.2023 - 49 чел. на 31.12.2024 - 70 чел.
Состав членов исполнительных и контрольных органов организации	Генеральный директор - Горенко Виктор Анатольевич
Сведения о дочерних (зависимых) организациях	отсутствуют

2. Концепция подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024г. сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

(в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (Приказ Минфина РФ от 29.07.98 №34н), а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ).

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности);
- учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности;

- информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Основные положения учетной политики

3.1. Учет основных средств

Основные средства организации классифицируются по видам и группам, которые формируются из объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования.

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 100 000 рублей и более.

Если стоимость актива не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете.

Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

Начисление амортизации осуществляется по всем объектам основных средств линейным способом.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС в бухгалтерском учете.

При признании в бухгалтерском учете объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. После признания объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника.

3.2. Учет запасов и резерва под обесценение

Фактическая себестоимость материалов включает затраты на их приобретение и транспортно-заготовительные расходы (ТЗР). Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов и товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости их приобретения.

При выбытии запасов из оценка производится организацией по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов, товаров создается по каждой единице запасов.

Организация отражает создание резерва под обесценение запасов на счетах учета затрат, на которые обычно списывает стоимость соответствующих запасов (относит на увеличение себестоимости реализации текущего периода).

Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

3.3. Учет доходов и расходов

Доходы.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи товаров, работ, услуг.

Остальные доходы являются прочими.

Расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Остальные расходы считаются прочими расходами.

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в основной деятельности, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение материалов, товаров, используемых в основной деятельности;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых в основной деятельности;
- другие расходы, непосредственно связанные с основной деятельностью.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования.

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы отражаются развернуто.

3.4. Учет аренды

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- 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 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

По договорам лизинга в целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Организация не переоценивает права пользования активами.

3.5. Резерв по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В отчете о финансовых результатах резервы по сомнительным долгам отражаются развернуто в составе прочих доходов и расходов.

3.6. Оценочные обязательства по выплате отпускных.

Резерв для оплаты отпускных за фактически отработанное время и выплаты компенсаций за неиспользованный отпуск, включая страховые взносы, рассчитывается исходя из среднедневного заработка каждого работника.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпускных по состоянию на 31 декабря определяется на основании реальных остатков отпускных по сотрудникам на отчетную дату и их среднедневного заработка.

Начисление отпускных и страховых взносов с этих выплат производится за счет оценочного обязательства (резерва), а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы по обычным видам деятельности.

3.7. Отражение депозитов

Депозитные вклады и сертификаты сроком до 3-х месяцев отражаются в бухгалтерской отчетности в составе денежных средств и денежных эквивалентов.

3.8. Критерий существенности

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

4. Инвентаризация имущества и обязательств, проведенной перед составлением годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности

На основании приказов руководителя Организации в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Организация провела инвентаризацию имущества:

- материалов, товаров по состоянию на 31.12.2024 г.
- основных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, расчетов с бюджетом по налогам, расчетов по платежам в фонды, расчетов с подотчетными лицами, с персоналом по прочим операциям, других статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г.

5. Основные показатели деятельности организации

5.1. Раскрытие существенных и иных значимых статей бухгалтерского баланса

5.1.1. Нематериальные активы

Информации о наличии и движении нематериальных активов приведена в табличной части пояснений (Раздел 1).

Амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не проводилась.

Проверка нематериальных активов на обесценение не проводилась.

5.1.2. Основные средства и прочие внеоборотные активы

Обществом установлен лимит стоимости основных средств 100 000 рублей.

Амортизация начисляется линейным способом.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не проводилась.

Проверка основных средств и капитальных вложений на обесценение не выявила снижения их балансовой стоимости.

Элементы амортизации основных средств были проверены на соответствие условиям их использования. Проверка выявила, что изменение соответствующих элементов амортизации не требуется.

Информация о наличии и движении основных средств, незавершенных капитальных вложений приведена в табличной части пояснений (Таблицы 2.1, 2.2). Информация о переданных и полученных в аренду основных средствах, об основных средствах в залоге приведена также в табличной части пояснений (Таблица 2.4). Также в этой таблице отдельно выделена балансовая стоимость неамортизируемых основных средств.

5.1.3. Отложенные налоговые активы

Начислен ОНА по резервам по сомнительным долгам, оценочным обязательствам по неиспользованным отпускам, арендным обязательствам, основным средствам, убыткам прошлых лет в размере 95 830 тыс. руб. в связи с разным порядком признания расходов для целей бухгалтерского и налогового учета.

5.1.4. Запасы

Данные о наличии и движении материально-производственных запасов в 2024 году представлены в табличной части пояснений (Раздел 4).

Материально-производственные запасы в 2024 г. в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием материальных ценностей, потерявших рыночную стоимость. Признаков обесценения ТМЦ по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2024 не выявлено.

5.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Показатель строки 1220 бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» по состоянию на 31.12.2024г. составляет 0 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2023г. – 783 тыс. руб.

5.1.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, а также резерва по сомнительным долгам представлена в табличной части пояснений (Таблице 5.1). Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.2.

5.1.7. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2024 г. в составе краткосрочных финансовых вложений отражена задолженность по договорам займа:

Заемщик / Договор займа	Процентная ставка	Сумма начисленных %, тыс.руб.	Срок возврата	Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023, тыс. руб.
				Дебет	Дебет
ООО "ЛУКСАР"	13,5 % годовых	13 500	просрочен, на сумму процентов и сумму займа сформирован резерв под обесценение фин.вложений	0	0
Итого	-	13 500	-	0	0

5.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Счет		Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023, тыс. руб.
50	Касса	0	0
51	Расчетные счета	1 248	3 916
55	Депозитные вклады	0	0
55	Специальные счета	28	0

В отчетном периоде Общество не имело денежных средств, ограниченных в использовании.

Отчет о движении денежных средств подготовлен прямым методом.

При составлении Отчета о движении денежных средств Общество использует следующие подходы согласно ПБУ 23/2011:

1. В свернутом виде в отчете отражаются возвраты средств от покупателей или поставщиков, а также суммы НДС.
2. Проценты отражаются в составе денежных потоков от текущих операций;

Денежные потоки Общества, в основном, связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов деятельности.

5.1.9. Сведения о чистых активах, уставном капитале Общества и дивидендах

По состоянию на	Уставный капитал (тыс. руб.)	Чистые активы (тыс. руб.)
31.12.2022	13	27 675
31.12.2023	13	50 162
31.12.2024	10 013	97 036

Общество в 2024 году дивиденды не выплачивало

5.1.10. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2024г. ОНО в размере 96 709 тыс. руб. составляет, в том числе:

- по основным средствам 42 562 тыс. руб.
- по материалам 155 тыс.руб.

5.1.11. Прочие обязательства (строка 1450 бухгалтерского баланса)

Прочие обязательства представляют собой долгосрочную задолженность по договорам лизинга/аренды.

5.1.12. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в табличной части пояснений (Таблице 5.3). Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.4.

5.1.13. Заемные средства

Краткосрочные:

Займодавец	Сумма начисленных в 2024 г. процентов	Срок погашения	Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.
ООО КБ "РОСТФИНАНС"	1 040	погашен	0	30 000	- 30 000
ФИЛИАЛ "ДОНЕЦК" ООО "ТД ИТС"	3 400	погашен, долг по процентам, срок погашения 05.11.2024	0	0	0

Долгосрочные:

Займодавец	Сумма начисленных в 2023 г. процентов	Срок погашения	Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.
ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	182 525 тыс.руб.	31.12.2027	760 000	890 000	-130 000
Барымов А.Е.	23 534	24.04.2026-27.10.2028	200 000	136 000	64 000
АО "Транссервис"	8 151	31.03.2028	40 000	40 000	40 000
ООО "ТД НЗНП"	1 657	31.03.2028	22 049	22 049	22 049

5.1.14. Оценочные обязательства

Сумма оценочных обязательств по неиспользованным отпускам по состоянию на 31.12.2024 года составила 6 330 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2023 года составила 4 617 тыс. руб.

5.2. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

5.2.1. Доходы и расходы

В период за 2023-2024гг. Общество осуществляло деятельность по торговле оптовой твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Выручка за 2024 год составила 660 857 тыс. руб., за 2023 год составила 537 001 тыс. руб.

Себестоимость за 2024 год составила 468 470 тыс. руб., за 2023 год составила 343 495 тыс. руб.

Валовая прибыль за 2024 год составила 192 387 тыс. руб., за 2023 – 193 506 тыс. руб.

Информация о составе затрат приведена в табличной части пояснений (Таблица 6).

Коммерческие расходы в 2024 и 2023 годах отсутствовали.

По строке «Проценты к получению» организация отразила начисленные в 2024 году проценты по договорам займа, проценты по депозитным вкладам и на остаток по расчетному счету.

Всего было начислено за 2024 год:

13 500 тыс. руб. – проценты по договорам займа;

1 456 тыс. руб. – проценты по депозитному вкладу и на неснижаемый остаток.

Всего начислены проценты 14 956 тыс. руб., что соответствует строке 2320 отчета о финансовых результатах.

По «Проценты к уплате» отражены процентные расходы по кредитным договорам ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК", ООО КБ "РОСТФИНАНС" и по договорам займа.

В составе прочих доходов учтены следующие доходы:

Прочие доходы	Сумма, тыс. руб.
Списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	17
Неустойки по хозяйственным договорам	17 386
Госпошлина	44
Восстановление резерва по отпускам	60
Реализация основных средств	13 167
Итого	30 673

В составе прочих расходов учтены следующие расходы:

Прочие расходы	Сумма, тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	13 500
Штрафы, пени, неустойки	874
Расходы на услуги банка	1 827
Госпошлина	1 744
Прочие расходы	1 596
Благотворительность	2 776
Реализация основных средств	13 047
Списание НДС	787
Итого	36 151

5.2.2. Расчеты по налогу на прибыль

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

По итогам 2024 года:

Налоговые доходы	Бухгалтерские доходы	Разница
706 427 242	706 486 812	-59 570
Налоговые расходы	Бухгалтерские расходы	Разница
816 546 840	658 517 631,94	158 029 208
Итого разница между БУ и НУ:		157 969 638

Согласно декларации по налогу на прибыль за 2024 год убыток составил -110 120 тыс. руб.

Общество применяет ставку налога на прибыль 20%;

условный расход (условный доход) по налогу на прибыль составил 9 594 тыс. руб.;

постоянный налоговый расход (доход) составил 1 325 тыс. руб.

эффект от изменения ставки по налогу на прибыль составил 176 тыс.руб.

Применение ФСБУ 25/2018: организация учета арендных платежей

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.

Общество применяет упрощение и не признает в качестве объектов учета аренды договоры, по которым ежемесячная стоимость аренды не превышает 10 000 рублей (включительно) без учета налога на добавленную стоимость (далее - НДС) в месяц.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть определена, а при её отсутствии - с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

При оценке права пользования активом первоначальные прямые затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды, не включаются в фактическую стоимость права пользования активом.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих расходов по мере их начисления или включаются в стоимость актива, если арендуемое имущество используется для создания другого актива.

Объект аренды	Стоимость объекта, без НДС	Погашение аренды за 2024г., без НДС	Сумма амортизации за 2024г.	Срок окончания договора аренды
Автомобиль Skoda Rapid	1 998 166,67	657 675	641 454,06	20.04.2025
Автомобиль Ford Transit	6 261 066,67	2 060 925	2 009 924,34	20.04.2025
Тягач Sitrak c7H 4*2	11 862 858,33	6 167 015	2 220 013,08	20.07.2025

6. Информация о связанных сторонах и операциях с ними

Учредители

ФИО/Название	Виды операций	Объем операций за 2024г.	Задолженность на конец периода (ДЗ/КЗ)	Форма расчетов	Отчисление в резерв по сомнительным долгам	Списание задолженности (в т.ч. за счет резерва)
Барымов А.Е.	получение займов	64 000 тыс.руб.	КЗ 200 000 тыс.руб.	безналичная	-	-

Организации, которые контролируются одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом (одной и той же группой лиц), что и Общество

Название	Виды операций	Объем операций	Задолженность на конец периода (ДЗ/КЗ)	Форма расчетов	Отчисление в резерв по сомнительным долгам	Списание задолженности (в т.ч. за счет резерва)
АО "АТЛАС" (ИНН 9725069060)	аванс за услуги хранения	8 760 тыс.руб.	ДЗ 8 760 тыс.руб.	безналичная	-	-
АО "АТЛАС" (ИНН 9725069060)	договор аренды помещения (Общество арендодатель)	22 тыс.руб.	КЗ 8 тыс.руб.	безналичная	-	-

АО "АТЛАС" (ИНН 9725069060)	ДКП транспортных средств	884 тыс.руб.	0 тыс.руб.	безналичная	-	-
АО "АТЛАС" (ИНН 9725069060)	ДГП сжиженного углеводородного газа (Общество продавец)	36 769 тыс.руб.	ДЗ 1 537 тыс.руб.	безналичная	-	-
ООО "РТ-Новые горизонты" (ИНН 9705227617)	-	-	-	-	--	-

Генеральный директор

ФИО	Виды операций, кроме вознаграждения по трудовому договору	Объем операций	Задолженность на конец периода (ДЗ/КЗ)	Форма расчетов	Отчисление в резерв по сомнительным долгам	Списание задолженности (в т.ч. за счет резерва)
Горенко Виктор Анатольевич	предоставляет в аренду автомобиль	57 тыс.руб.	КЗ 121 тыс.руб.	безналичная	-	-

Вознаграждение ключевого управленческого персонала за 2024 год составило: 14 076 тыс. руб., удержан НДФЛ 2 138 тыс. руб. Взносы, начисленные на вознаграждение ключевого управленческого персонала, составили 2 296 тыс. руб.

Виды выплат	Сумма, тыс. руб.
Оплата труда	12 549
Премия	849
Оплата отпускных	678
НДФЛ	2 138
Страховые взносы	2 296

Под основным управленческим персоналом организации понимаются (п. 11 ПБУ 11/2008): генеральный директор, заместители генерального директора, главный бухгалтер, коммерческий директор, технический директор).

В течение 2024 года Общество выплачивало только краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:

- оплата труда за отчетный период;
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды;
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде;

Оплата Обществом лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала не производилась.

Общество не выплачивало долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) такие как:

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;
- иные долгосрочные вознаграждения, в том числе взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала.

7. Информация о бенефициарном владельце

Бенефициарным владельцем организации является Барымов Александр Евгеньевич ИНН 772772807406, гражданство РФ.

8. Соблюдение нормативных актов и законодательства о борьбе с коррупцией

Принцип нетерпимости к мошенничеству и коррупции является важным элементом корпоративной культуры и корпоративной этики и означает полное неприятие мошенничества и коррупции при осуществлении взаимоотношения сотрудников с контрагентами и с третьими лицами.

Общество заявляет о полном неприятии мошенничества и коррупции, пропагандирует культуру честного, ответственного и этичного поведения своих сотрудников.

Основные принципы корпоративного поведения:

- обеспечение высокого уровня деловой этики в отношениях с участниками, инвесторами, сотрудниками, контрагентами;
- обеспечение предупреждения мошенничества и коррупции как внутри Общества, так и в отношениях с третьими лицами;
- соблюдение высоких стандартов социальной ответственности в деятельности Общества.

В процессе исполнения трудовых обязанностей сотрудники Общества обязаны избегать любые конфликты интересов.

9. Информация о судебных и внесудебных спорах

Судебные споры, незавершенные на отчетную дату, стороной которых является Общество, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, отсутствуют.

Контрагенты-дебиторы, находящиеся в стадии банкротства: ООО "ЛУКСАР" на сумму дебиторской задолженности 33 879 тыс.руб. и на сумму финансовых вложений в размере 107 883 тыс.руб. сформированы резервы.

Внесудебные споры, незавершенные на отчетную дату, стороной которых является Общество, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, отсутствуют.

10. События после отчетной даты

Общество отражает события после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 года № 56н.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год:

Договоры поручительства не заключались;

Решения о реорганизации не принимались;

Не появились тенденции изменения бизнеса, операционных или географических сегментов;

Форс-мажорные обстоятельства отсутствовали.

Иные события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11. Оценка непрерывности деятельности

1) Отчетность за 2024 год подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности и в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

На момент подписания отчетности у Общества отсутствуют потенциально существенные риски хозяйственной деятельности: Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно.

Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества, отсутствуют, решения о прекращении деятельности (ее части) Общества его участниками не принималось.

2) В 2024 году Общество работало в условиях геополитической напряженности, связанной с нестабильной политической ситуацией в РФ. Российская экономика в отчетном году подвержена негативному влиянию таких факторов как значительное снижение цен на энергоносители, девальвация российского рубля и введение против РФ некоторыми странами ряда односторонних ограничительных политических и экономических мер. Несмотря на стабилизационные меры, принимаемые Правительством РФ, сохраняется неопределенность относительно доступности капитала, уровня инфляции и экономического роста.

Руководство Общества считает, что оно принимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных обстоятельствах.

Принимая во внимание текущие операционные и финансовые результаты Общества и имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство Общества не ожидает ухудшения финансового положения и результатов деятельности Общества в краткосрочной перспективе в условиях описанных обстоятельств. Руководство Общества продолжает следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий по мере их возникновения.

По оценке Руководства описанные факты не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

3) Правовые и репутационные риски Общество оценивает на 31 декабря 2024 года как минимальные.

4) Общая ответственность за создание системы управления рисками в Обществе и контроль ее эффективности возложены на руководство Общества.

Риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества в 2024 году отсутствуют.

12. Условные факты хозяйственной деятельности (условные активы/обязательства)

На 31 декабря 2024 года отсутствуют события хозяйственной жизни Общества, приводящие к формированию условных обязательств и способные существенно повлиять на финансовый результат и деятельность Общества.

За период после отчетной даты никаких существенных изменений финансового положения Общества не произошло.

В Обществе отсутствуют условные обязательства или активы в связи с предстоящей реструктуризацией; с выявлением убыточности заключенного договора (если предусмотрены существенные штрафные санкции за его расторжение); с допущенными нарушениями законодательства, влекущими наложение штрафов; с участием организации в судебном разбирательстве (если есть вероятность проигрыша и можно обоснованно оценить сумму платежа), и другие обязательства или активы вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, наступление которых нельзя избежать.

13. Забалансовые счета

Материальные ценности в эксплуатации (счет МЦ) по состоянию на 31.12.2024 составили 8 857 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 составили 7 312 тыс. руб.

Материальные ценности на ответственном хранении (газы углеводородные сжиженные) составили 5 289 тыс.руб.

14. Обеспечения под собственные обязательства

Отражены в табличной части пояснений в разделе 8 "Обеспечение обязательств".

15. Информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе активами

Информация о переданном в залог имуществе отражена в 8 разделе табличных пояснений.

16. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности Общества за 2024 год отсутствуют.

17. Прекращенные операции

Факты прекращения операций в 2024 году отсутствуют.

18. Информация о сегментах

В Обществе не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

19. Официальный курс валюты

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату: доллар США 101,6797.

20. Корректировки показателей прошлых периодов в бухгалтерской отчетности за 2024 год

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет ранее представленную. Причины исправлений: технические ошибки при заполнении отчетности в программе 1С:Предприятие.

Расшифровки корректировок отчетности:

Отчет о движении денежных средств. Показатель/ строка Отчета	Сумма до исправлений на 31.12.2024, тыс. руб.	Сумма после исправлений на 31.12.2024, тыс. руб.	Сумма корректировки на 31.12.2024, тыс. руб.
4310 Поступления - всего	379 000	224 000	+ 155 000
4311 Получение кредитов и займов	374 000	219 000	+ 155 000
4320 Платежи - всего	(477 673)	(322 673)	+ 155 000
4323 В связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(470 000)	(315 000)	+ 155 000

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2024г. после корректировки	107 883	(107 883)	-	-	-	-	-	107 883	(107 883)	
	Сумма корректировки 2024 г.		107 883	(107 883)						-	107 883	(107 883)
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г. после корректировки	107 883	-	-	-	-	-	-	(107 883)	107 883	(107 883)
	Сумма корректировки 2023 г.		107 883							(107 883)	107 883	(107 883)
в том числе: Право требование к ООО "ЛУКСАР"	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5306	за 2024г. после корректировки	107 883	(107 883)	-	-	-	-	-	107 883	(107 883)	
	Сумма корректировки 2024 г.		107 883	(107 883)						-	107 883	(107 883)
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г. после корректировки	107 883	-	-	-	-	-	-	(107 883)	107 883	(107 883)
	Сумма корректировки 2023 г.		107 883	-	-	-	-	-	-	(107 883)	107 883	(107 883)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2024г. после корректировки	107 883	(107 883)	-	-	-	-	-	107 883	(107 883)	
	Сумма корректировки 2024 г.		107 883	(107 883)						-	107 883	(107 883)
	5310	за 2023г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г. после корректировки	107 883	-	-	-	-	-	-	(107 883)	107 883	(107 883)
	Сумма корректировки 2023 г.		97 883	-	-	10 000	-	-	-	(107 883)	107 883	(107 883)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения							На конец периода		
					поступление		выбыло			перевод из долгосрочную 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 фин. результат	восстановление резерва					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
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.	253 269	(21 417)	46 942	-	(194 648)	-	-	-	-	79	105 641	(34 917)	
	5510	за 2024г. скорректированная	253 269	(21 417)	48 376	-	(194 648)	-	-	-	-	79	107 076	(34 917)	
	Сумма корректировки 2024 г.		-	-	1 435	-	-	-	-	-	-	-	-	1 435	-
	5530	за 2023г.	292 096	-	64 206	52	(117 035)	-	-	-	-	13 950	-	253 269	(21 417)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	615	(118)	24 335	-	(418)	-	-	-	-	-	24 531	(118)	
	5511	за 2024г. скорректированная	615	(118)	24 335	-	(418)	-	-	-	-	-	24 531	(118)	
	Сумма корректировки 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	825	-	465	-	(676)	-	-	-	-	-	-	615	(118)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	211 783	(920)	2 630	-	(173 785)	-	-	-	-	-	40 628	(920)	
	5512	за 2024г. скорректированная	211 783	(920)	2 630	-	(173 785)	-	-	-	-	-	40 628	(920)	
	Сумма корректировки 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	256 937	-	29 824	-	(74 978)	-	-	-	-	-	-	211 783	(920)
Прочая	5513	за 2024г.	40 872	(20 379)	19 977	-	(20 445)	-	-	-	-	79	40 483	(33 879)	
	5513	за 2024г. скорректированная	40 872	(20 379)	21 411	-	(20 445)	-	-	-	-	79	41 917	(33 879)	
	Сумма корректировки		-	-	1434	-	-	-	-	-	-	-	-	1 434	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	5582	за 2023г.	2 117	14 903	-	(1 486)					15 534	
	5582	за 2023г. скорректированная	2 117	14 903	-	(1 486)	-	-	-	-	15 534	
		Сумма корректировки 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	16 102	1 483	24	(13 989)	-	-	-	79	3 699	
	5563	за 2024г. скорректированная	16 647	1 607	24	(13 989)	-	-	-	79	4 368	
		Сумма корректировки 2024г.	545	124	-	-	-	-	-	-	669	
	5583	за 2023г.	742	1 959	-	(3)				13 950	16 647	
	5583	за 2023г. скорректированная	739	1 961	-	(3)	-	-	-	13 950	-	16 647
		Сумма корректировки 2023г.	(3)	2	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	30 049	-	183 565	(213 614)	-	-	-	-	-	
	5564	за 2024г. скорректированная	30 049	-	183 565	(213 614)	-	-	-	-	-	
		Сумма корректировки 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	20 600	114 650	134 863	(240 064)					30 049	
	5584	за 2023г. скорректированная	20 600	114 650	134 863	(240 064)	-	-	-	-	30 049	
		Сумма корректировки 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	145 126	155 000	55 495	(301 786)	-	-	-	-	53 835	
	5565	за 2024г. скорректированная	145 126	155 000	5 060	(301 786)	-	-	-	-	3 400	
		Сумма корректировки 2024г.	-	-	(50 435)	-	-	-	-	-	(50 435)	
	5585	за 2023г.	103 296	52 000	4 949	(15 119)					145 126	
	5585	за 2023г. скорректированная	103 296	52 000	4 949	(15 119)	-	-	-	-	145 126	
		Сумма корректировки 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	3 582	621	750	(1 492)	-	-	-	-	3 461	
	5566	за 2024г. скорректированная	3 648	678	750	(1 492)	-	-	-	-	3 584	
		Сумма корректировки 2024г.	66	57	-	-	-	-	-	-	123	
	5586	за 2023г.	69 228	353	1346	(67 346)	-	-	-	-	3 582	
	5586	за 2023г. скорректированная	69 296	352	1 346	(67 346)	-	-	-	-	3 648	
		Сумма корректировки 2023г.	68	(1)	-	-	-	-	-	-	66	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	348 174	475 551	239 834	(549 137)	(17)	X	-	79	514 483	
	5550	за 2024г. скорректированная	1 320 736	825 370	239 834	(844 005)	(17)	X	-	79	1 541 996	
		Сумма корректировки 2024г.	972 562	349 819	-	(294 868)	-	-	-	-	1 027 513	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	5570	за 2023г.	201 647	320 615	141 158	(328 650)			13 950		348 719
	5570	за 2023г. скорректированная	1 028 689	531 405	141 158	(394 466)	-	X	13 950	-	1 320 736
	Сумма корректировки 2023г.		827 042	210 790	-	(65 816)	-	-	-	-	972 017

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2024г. скорректированная	Сумма корректировки 2024г.	за 2023г.	за 2023г. скорректированная	Сумма корректировки 2023г.
Материальные затраты	5610	25 571	25 571	-	20 921	20 921	-
Расходы на оплату труда	5620	79 603	79 603	-	56 961	56 961	-
Отчисления на социальные нужды	5630	14 941	14 941	-	10 357	10 357	-
Амортизация	5640	40 581	40 581	-	20 101	20 101	-
Прочие затраты	5650	61 486	61 481	(5)	37 929	37 929	-
Итого по элементам	5660	222 182	222 177	(5)	146 269	146 269	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	361 084	361 084		268 560	268 560
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-	-	(2 789)	-	2 789
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 549	-	(3 549)	-	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	225 731	583 261	357 530	143 480	414 829	271 349

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабр я 2024 г. скорр- ная	Сумма корректировки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2023 г. скорр- ная	Сумма корректировки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2022 г. скорр- ная	Сумма корректировки
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5801	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	394 449	394 449	-	150 622	150 622	-	150 622	150 622
в том числе:										
залог имущества и имущественных прав в обеспечение обязанностей по кредитному договору ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	5811	-	394 449	394 449	-	150 622	150 622	-	150 622	150 622

Генеральный директор
15.09.2025

_____/ Горенко Виктор Анатольевич