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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	77	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: 1С: Предприятие 8. Управление автотранспортом Стандарт. Электронная поставка	5181	за 2024г.	-	38	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С: Управление автотранспортом Стандарт. Клиентская лицензия на 1 рабочее место. Электронная поставк	5182	за 2024г.	-	23	-	-	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
1С: Предприятие 8 ПРОФ. Клиентская лицензия на 1 рабочее место. Электронная поставка	5183	за 2024г.	-	15	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 сентября 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	410 729	(81 661)	291 085	(24 204)	7 383	(131 482)	-	-	-	672 043	(205 759)
	5210	за 2023г.	88 589	(14 229)	333 622	(11 038)	2 868	(70 299)	-	-	-	410 729	(81 661)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	385 271	(79 121)	275 597	(18 094)	7 281	(122 077)	-	-	-	636 980	(193 917)
	5211	за 2023г.	75 566	(13 102)	321 186	(11 038)	2 868	(68 887)	-	-	-	385 271	(79 121)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	8 161	(1 753)	11 543	(43)	19	(7 392)	-	-	-	19 676	(9 126)
	5212	за 2023г.	6 684	(826)	1 477	-	-	(927)	-	-	-	8 161	(1 753)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
	5213	за 2023г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
Здания	5204	за 2024г.	11 486	(268)	1 089	(6 067)	84	(374)	-	-	-	6 721	(558)
	5214	за 2023г.	5 486	(40)	6 000	-	-	(228)	-	-	-	11 486	(268)
Сооружения	5205	за 2024г.	2 250	(25)	670	-	-	(285)	-	-	-	2 920	(310)
	5215	за 2023г.	-	-	2 250	-	-	(25)	-	-	-	2 250	(25)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2024г.	2 764	(410)	581	-	-	(827)	-	-	-	3 345	(1 237)
	5216	за 2023г.	777	(185)	1 986	-	-	(225)	-	-	-	2 764	(410)
Земельные участки	5207	за 2024г.	722	(8)	1 200	-	-	(520)	-	-	-	1 922	(528)
	5217	за 2023г.	-	-	722	-	-	(8)	-	-	-	722	(8)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2024г.	-	-	404	-	-	(7)	-	-	-	404	(7)
	5218	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	295 558	(2 633)	(291 085)	1 840
	5250	за 2023г.	-	333 622	-	(333 622)	-
в том числе: Комплект расходных материалов	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабель ,пог.м	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сетевой фильтр 5роз 1,8м	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
DIN -рейка 30 см оцинкованная	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
IP-видеорегистратор Optimus NVR-5161	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеокамера SSDCAM IP-795PS PTZ с оптическим увеличением 4х	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Удлинитель PoE сигнала Optimus EM1260	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коробка распред. 150*116*67	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коробка с сегментом мачты	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеокамера Optimus		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Коробка распределительная		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Монтажный навесной шкаф		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Выключатель автомат. 2полюсный 10А		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Розетка 16А С заземлением		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутатор,шт		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск,шт		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-модуль 3000х2350х2350мм (5016)		за 2024г.	-	292	146	(146)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-модуль 3000х2350х2350мм (5017)		за 2024г.	-	292	145	-	147
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-модуль 2500х2400х2350мм (5018)		за 2024г.	-	207	103	-	103
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-модуль 3000х2350х2350мм.(5019)		за 2024г.	-	292	146	-	146
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер №1 (5041) 6м.		за 2024г.	-	250	125	(125)	-

		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тахеометр VEGA NX42L зав. №К164018 (5138)		за 2024г.	-	2	-	-	2
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер №1 (5042) 6м.		за 2024г.	-	250	125	(125)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер №1,6*2,4*2,4 м ДВП (6м) (5047)		за 2024г.	-	250	125	(125)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер №1,6*2,4*2,4 м ДВП (6м)(5048)		за 2024г.	-	250	125	(125)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер №1,6*2,4*2,4 м ДВП (6м)(5049)		за 2024г.	-	250	125	(125)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Модульное здание 6*4,8*2,4 ЛДСП (5046)		за 2024г.	-	637	318	(318)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Агрегат сварочный АДД-2*2502.1 ВГ И У1(5кВа) (5054)		за 2024г.	-	1 931	965	-	965
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Прицеп специальный ШАО-8331.3 (ГАЗ) рессора (5055)		за 2024г.	-	369	185	-	185
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Забор временный + столбы 10шт		за 2024г.	-	348	-	(348)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оборудование к трансформаторной подстанции д/с		за 2024г.	-	3	-	-	3
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-модуль 5000х2400х2350мм (4026)		за 2024г.	-	170	-	-	170
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-модуль 3000х2400х2500мм (4025)		за 2024г.	-	119	-	-	119
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Модульное здание 6*4,8*2,4 ЛДСП (5169)		за 2024г.	-	331	-	(331)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Д/с		за 2024г.	-	86	-	(86)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения АГОК		за 2024г.	-	171	-	(171)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Прицеп KOLUMAN S-3 (ВУ 5251 74) NLFS3010000064410		за 2024г.	-	6 682	-	(6 682)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп марки 992204, 2012 г.в, VIN X89992204C0AK1053		за 2024г.	-	150	-	(150)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Прицеп KOLUMAN S-3 (ВУ 5249 74) X89S30100P0FX5333		за 2024г.	-	6 682	-	(6 682)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Прицеп KOLUMAN S-3 (ВУ 5250 74) X89S30100P0FX5335		за 2024г.	-	6 682	-	(6 682)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тягач седельный SITRAK C7H MAX (Х 194 АУ 774) LZZ7CCWD7PC621147		за 2024г.	-	10 209	-	(10 209)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тягач седельный SITRAK C7H MAX (К 409 ВХ 774) LZZ7CCWD1PC592308		за 2024г.	-	10 209	-	(10 209)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тягач седельный SITRAK C7H MAX (К 421 ВХ 774) LZZ7CCWD8PC593049		за 2024г.	-	10 209	-	(10 209)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кран стреловой самоходный ZOOMLION ZRT600 (8139 ХН 74) ZTR600-0319		за 2024г.	-	45 015	-	(45 015)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал Shacman sx331863366 (К 623 ВХ 774) LZGJX4Z60PX011976		за 2024г.	-	7 815	-	(7 815)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал Shacman sx331863366 (К 628 ВХ 774) LZGJX4Z61PX011999		за 2024г.	-	7 815	-	(7 815)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал Shacman sx331863366 (К 614 ВХ 774) LZGJX4Z64PX011978		за 2024г.	-	7 759	-	(7 759)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Грузовой самосвал Shacman sx331863366 (К 619 ВХ 774) LZGJX4Z66PX011982		за 2024г.	-	7 704	-	(7 704)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал Shacman sx331863366 (К 624 ВХ 774) LZGJX4Z62PX011977		за 2024г.	-	7 704	-	(7 704)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автобус ПАЗ 4234-04 (774) X1M4234E0RS000237		за 2024г.	-	5 108	-	(5 108)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ворота промышленные откатные без заполнения		за 2024г.	-	321	-	(321)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Тахеометр VEGA NX42L зав № К164018		за 2024г.	-	251	-	(251)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный LONKING CDM 853G		за 2024г.	-	7 264	-	(7 264)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бульдозер SHANTUI SD16		за 2024г.	-	14 845	-	(14 845)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Административное здание по адресу ул. Кирова,71, ул. Кирова, 69а		за 2024г.	-	8 482	-	(8 482)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Гараж		за 2024г.	-	1 200	-	(1 200)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Мойка		за 2024г.	-	1 200	-	(1 200)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельный участок		за 2024г.	-	1 200	-	(1 200)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп бортовой ТЗА 588513-0810230-07 VIN: X6S588513R0000614		за 2024г.	-	2 292	-	(2 292)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Трактор BELARUS-952.3		за 2024г.	-	2 910	-	(2 910)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Zeekr 001		за 2024г.	-	6 889	-	(6 889)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал Shacman sx32586V384c (Гос номер 347) LZGJR4V49RX005420		за 2024г.	-	10 425	-	(10 425)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал Shacman sx32586V384c (Гос номер 296) LZGJR4V49RX005417		за 2024г.	-	10 425	-	(10 425)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал Shacman sx32586V384c (Гос номер 345) LZGJR4V42RX005422		за 2024г.	-	10 425	-	(10 425)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал Shacman sx32586V384c (Гос номер 331) LZGJR4V42RX005419		за 2024г.	-	10 425	-	(10 425)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Самосвал Shacman sx32586V384c (Гос номер 320) LZGJR4V40RX005418		за 2024г.	-	10 425	-	(10 425)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор колесный DEVELON DX210W-7B VINDXCCEWAWAR0030134		за 2024г.	-	18 658	-	(18 658)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Экскаватор погрузчик MTS M644S (1032 ХУ 74)		за 2024г.	-	14 357	-	(14 357)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Каток дорожный SANY SSR180C ХУ 1039		за 2024г.	-	7 000	-	(7 000)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Грузовой SITRAK C7H MAX P277 EB 774		за 2024г.	-	8 250	-	(8 250)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ВАЗ 111130 VIN XTC11113020192792		за 2024г.	-	5	-	(5)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль УАЗ СГР VIN XTT220695S1202688		за 2024г.	-	1 250	-	(1 250)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сосуд, работающий под давлением РАГ.РП-098.01 ПС		за 2024г.	-	808	-	(808)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ВАЗ 21099 VIN XTA210990V2113787		за 2024г.	-	10	-	(10)	-

		за 2023г.	-	-	-	-	-
Трансформатор ТСДЗ-80/0,38 УХЛ2 "АРТИКА"(3093)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Трансформатор ТСДЗ-80/0,38 "АРТИКА"(3092)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Станок д/гибки арматуры GW-40A Team (3094)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	102	-	(102)	-
Станок для резки арматуры GQ40 (4005)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	121	-	(121)	-
Компрессорная установка КВ-5/10 (10атм.Эл.мех.П.ПЖД 4307) (4020)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 260	-	(1 260)	-
Гидромолот Delta F-20S BOX		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 075	-	(1 075)	-
Грузовой-самосвал, марка SHACMAN, (Е 242 ВМ 774) модель SX33186T366C, 2021		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 678	-	(8 678)	-
Грузовой-самосвал, марка SHACMAN, (Е 272 ВМ 774) модель SX33186T366C, 2021		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 678	-	(8 678)	-
Грузовой самосвал Shacman sx33186T366 Т 274 ВН 774 (лизинг договор 3718ЧЛ-СПХ/21/2022 от 12.08.2022)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 620	-	(8 620)	-
Грузовой самосвал Shacman sx33186T366C (Т 576 ВК 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 991	-	(12 991)	-
Грузовой самосвал Shacman sx33186T366C (Т 630 ВК 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 991	-	(12 991)	-
Экскаватор Комацу PC300-8MO (0683 УС 74)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	17 124	-	(17 124)	-
Экскаватор Комацу PC300-8MO (1329 УС 74)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	17 978	-	(17 978)	-
Грузовой самосвал Shacman sx33186T366 (С 412 ВН 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 407	-	(8 407)	-
Грузовой самосвал Shacman sx33186T366 (С 409 ВН 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 407	-	(8 407)	-
Грузовой самосвал HONGYAN (С 403 ВН 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	7 761	-	(7 761)	-
Экскаватор-погрузчик MST M644PLUS (3847 УС 74)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 040	-	(12 040)	-
Автомобиль Газель 3009 DM (В 416 ХР 174)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	958	-	(958)	-
Автомобиль Лада 212140 4*4 (К 476 ВН 774) XTA212140P2460805		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	727	-	(727)	-
Автомобиль Лада 212140 4*4 (К 467 ВН 774) XTA212140P2460804		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	727	-	(727)	-
Резервуар РГС 50м3 б/у		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	292	-	(292)	-
Резервуар РГС-10мз б/у		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	98	-	(98)	-
Автопогрузчик Hanoha CPCD30-AG (2135 ХХ 74)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 247	-	(1 247)	-
Автомобиль легковой Geely Tugella гос.номер (А 857 ВО 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	533	-	(533)	-
Автомобиль легковой Geely Tugella гос.номер (А 871 ВО 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	533	-	(533)	-
Автобус ПАЗ 4234-04 (Н 324 ВН 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-

		за 2023г.	-	3 676	-	(3 676)	-
Автомобиль Лада 212140 4*4 (Н 130 ВН 774) XTA212140P2458073		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	735	-	(735)	-
Автокран ZOOMLION ZTC300V (Н 059 ВН 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 165	-	(12 165)	-
Погрузчик фронтальный LONKING CDM853 (желто-черный)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 578	-	(1 578)	-
Грузовой самосвал Shacman sx32586t384c (О 460 АО 774) LZGJR4T44MX000802		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 031	-	(2 031)	-
Грузовой самосвал Shacman sx32586t384c (О 484 АО 774) LZGJR4T49MX000794		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 031	-	(2 031)	-
Грузовой самосвал Shacman sx33186T366C (Т 215 ВК 774) (3205ЧЛ-СПХ/06/2021 от 25.06.2021)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6 611	-	(6 611)	-
Борт с КМУ (К 997 ВН 774) Kanglim 1256GII на шасси КамАЗ 65117-3010-48		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	11 050	-	(11 050)	-
ВАЗ 21074		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	10	-	(10)	-
Грузовой самосвал Shacman sx33186T366 (А 506 АН 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 397	-	(1 397)	-
Грузовой самосвал Shacman sx33186T366 (А 531 АН 774) LZGJX4T67LX057534		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 192	-	(1 192)	-
Автомобиль Mercedes-Benz G 63 AMG (006 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	25 546	-	(25 546)	-
Каток XCMG XMR303 (5167 УС 74)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 968	-	(2 968)	-
Приемник Stonex S85OA, GNSS,800 каналов		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	417	-	(417)	-
Блок-модуль 5000*2400*2350м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	163	-	(163)	-
Автомобиль Газ Соболь 231073 (Н 157 ВО 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 533	-	(1 533)	-
Минипогрузчик CDM312 (5802 УС 74) LSL00312ENAC83034		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 699	-	(3 699)	-
Захват 6 ЗСК 1-3,0 (ЗСК 601.53.000))		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	102	-	(102)	-
Затирочная машина HODMAN B424H (HONDAGX 160, 5,5л.с.)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	88	-	(88)	-
Затирочная машина HODMAN B436H2 (HONDAGX 270, 5,5л.с.)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	120	-	(120)	-
Экскаватор DOSAN DX210WA (5188 УС 74)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	18 106	-	(18 106)	-
Блок-модуль 4000*2400*2350 мм (3011)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	138	-	(138)	-
Автобетоносмеситель HOWO, (Н389ВО 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9 717	-	(9 717)	-
Автобетоносмеситель HOWO, (Н 555 ВО 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9 153	-	(9 153)	-
Автобетоносмеситель HOWO, (Н 544 ВО 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	9 153	-	(9 153)	-
БСМ (QUICK COUPLER) QC-200M механический на Hitachi ZX 180/200		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	162	-	(162)	-
ГУР КАМАЗ-4308,4326,6520 (2-х осн,3 -осн.) (Заказое)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	182	-	(182)	-

Фронтальный погрузчик ZL50NC (5826 УС 74), LSH050NCCNAC11238		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 167	-	(5 167)	-
Нежилое помещение 1.Площадь:318,8кв.м.(74:01:0602001:787 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Нежилое помещение 2.Площадь: 510,6кв.м.(74:01:0602001:785 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Нежилое помещение 3. Площадь: 31,7 кв.м.(74:01:0602001:786 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Нежилое здание -реммастерская. Площадь: 382,3 кв.м.(74:01:0602001:226 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Нежилое здание - склад № 1. Площадь: 202,1 кв.м.(74:01:0602001:228 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Нежилое здание - склад № 3. Площадь: 38,7 кв.м.(74:01:0602001:231 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Нежилое здание - диспетчерская. Площадь: 251 кв.м.(74:01:0602001:224 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Нежилое здание -механический цех. Площадь:102,9кв.м.(74:01:0602001:227 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Сооружение - теплотрасса. Площадь:150,0 кв.м.(с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Сооружение - забор сплошной. протяженностью:268,0 кв.м.(с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Сооружение - забор архитектурный. протяженностью:240,0 кв.м.(с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	750	-	(750)	-
Земельные участки. общей площадью: 9734,0 кв.м.(74:01:0602001:81 с.Агаповка ул. Рабочаяд. 20А)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	722	-	(722)	-
Снегоболотоход CFMOTO CFOCE 1000 EPS LTD (тип CF1000AU) защтный LCELV1Z55P6002465		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 250	-	(1 250)	-
Прицеп низкорамный SPECPRICEP 9942L3-07 (ВУ 4592 74)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 859	-	(8 859)	-
Тягач седельный SITRAK C7H MAX 6*4 (Н 964 ВТ 774)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	13 539	-	(13 539)	-
Прицеп FLIEGL SDS 350 (ВУ5146 74) WFDFLT33902033921		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 217	-	(8 217)	-
Прицеп FLIEGL SDS 350 (ВУ 514 774) WFDFLT33902033923		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	8 217	-	(8 217)	-
Тягач седельный SITRAK C7H MAX (Н 995 ВХ 774) LZZ7CCWD1PC591935		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 053	-	(12 053)	-
Тягач седельный SITRAK C7H MAX (Н 027 ВУ 774) LZZ7CCWD5PC620336		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	12 053	-	(12 053)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	33 143	33 143	-
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	(968)	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**

(подпись) (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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	6 611	-	-	6 611	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	6 612	1	-	-	-	6 611	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	6 611	-	-	6 611	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	6 612	1	-	-	-	6 611	-

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 _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 сентября 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	30 179	-	30 179	1 002 438	(719 209)	-	-	X	313 409	-	313 409
	5420	за 2023г.	12 360	-	12 360	1 149 027	(1 131 209)	-	-	X	30 179	-	30 179
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	30 179	-	30 179	391 041	(253 671)	-	-	81 181	167 550	-	167 550
	5421	за 2023г.	11 955	-	11 955	347 751	(329 527)	-	-	22 909	30 179	-	30 179
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	405	-	405	-	(405)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	611 397	(465 538)	-	-	-	145 859	-	145 859
	5425	за 2023г.	-	-	-	801 277	(801 277)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**

(подпись) (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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2024г.	410 827	(180 439)	256 089	3 031	(364 163)	-	(224 565)	-	154	804	306 742	(133 266)
задолженность - всего	5530	за 2023г.	233 389	-	220 997	-	(46 043)	-	(50 201)	-	486	1 997	410 827	(180 439)
в том числе: Расчеты с покупателями и	5511	за 2024г.	277 655	(180 439)	228 299	50	(268 212)	-	(224 565)	-	-	-	237 792	(133 266)
заказчиками	5531	за 2023г.	203 064	-	117 682	-	43 091	-	(50 201)	-	-	-	277 655	(180 439)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	28 048	-	27 790	-	6 941	-	-	-	-	-	62 779	-
	5532	за 2023г.	22 294	-	4 919	-	835	-	-	-	-	-	28 048	-
Прочая	5513	за 2024г.	105 124	-	-	2 981	(102 892)	-	-	-	154	804	6 171	-
	5533	за 2023г.	8 032	-	98 397	-	(3 788)	-	-	-	486	1 997	105 124	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	410 827	(180 439)	256 089	3 031	(364 163)	-	(224 565)	X	154	804	306 742	(133 266)
	5520	за 2023г.	233 389	-	220 997	-	(46 043)	-	(50 201)	X	486	1 997	410 827	(180 439)

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	243 375	745 573	-	(338 407)	-	-	-	-	650 541
	5571	за 2023г.	(25 824)	276 598	-	(7 399)	-	-	-	-	243 375
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	50 000	477 888	-	(158 548)	-	-	-	-	369 340
	5572	за 2023г.	-	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000
займы	5553	за 2024г.	344	10 700	-	(11 044)	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	344	-	-	-	-	-	-	-	344
прочая	5554	за 2024г.	193 031	256 985	-	(168 815)	-	-	-	-	281 201
	5574	за 2023г.	(26 168)	226 598	-	(7 399)	-	-	-	-	193 031
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	370 175	135 867	44 624	(278 063)	-	-	154	804	273 561
	5580	за 2023г.	315 467	188 056	2 517	(138 348)	-	-	486	1 997	370 175
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	213 546	62 895	14	(102 495)	-	-	-	-	173 960
	5581	за 2023г.	291 573	50 199	90	(128 317)	-	-	-	-	213 546
авансы полученные	5562	за 2024г.	(720)	65 310	-	254	-	-	-	-	64 844
	5582	за 2023г.	(554)	(1 157)	-	992	-	-	-	-	(720)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	120 429	(53)	64	(107 726)	-	-	154	160	13 028
	5583	за 2023г.	16 572	106 236	837	(3 467)	-	-	132	118	120 429
кредиты	5564	за 2024г.	743	-	44 546	(37 413)	-	-	-	-	7 876
	5584	за 2023г.	-	-	1 590	(847)	-	-	-	-	743
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	36 177	7 715	-	(30 683)	-	-	-	644	13 853
	5586	за 2023г.	7 875	32 778	1	(6 710)	-	-	354	1 878	36 177
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	613 550	881 440	44 624	(616 470)	-	X	154	804	924 102
	5570	за 2023г.	289 643	464 654	2 517	(145 747)	-	X	486	1 997	613 550

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 сентября 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	237 308	307 470
Расходы на оплату труда	5620	173 090	115 150
Отчисления на социальные нужды	5630	42 188	21 583
Амортизация	5640	131 482	70 299
Прочие затраты	5650	387 345	536 603
Итого по элементам	5660	971 413	1 051 105
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(145 557)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	405
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	825 856	1 051 510

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

Руководитель _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**

(подпись) (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	7 782	6 107	(11 139)	-	2 750
в том числе:						
отпуск	5701	7 782	6 107	(11 139)	-	2 750

Руководитель _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**

(подпись) (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	4 011	-	-
в том числе: ООО Диапазон	5801	142	-	-
ОГМ ООО СК	5802	2 183	-	-
Прусов АВ	5803	310	-	-
ПТС ООО	5804	431	-	-
Теплосервис ТС ООО	5805	546	-	-
ЭНЕРГОТЕХНОЛОГИИ ООО	5806	399	-	-
Выданные - всего	5810	191 120	103 050	-
в том числе: Администрация Агаповского СП	5811	2 389	2 389	-
МУП УКХ	5812	1 141	74 842	-
ООО Перестройка	5813	-	21 528	-
ООО Перестройка	5814	-	4 291	-
ООО Территория Притяжения	5815	131 269	-	-
ПАО ММК	5816	6 751	-	-
ООО Енер-Холдинг	5817	4 442	-	-
АГК ООО	5818	45 128	-	-

Руководитель _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**

(подпись) **(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 _____ **Ермухаметов Баялы Тулубаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 сентября 2025 г.

		Коды	
	Дата (число, месяц, год)	31.12.2024	
Организация Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦТЕХНИКА»	по ОКПО	31622617	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7455033147	
Вид деятельности по ОКВЭД Строительство жилых и нежилых зданий		41.20	
Организационно-правовая форма/форма собственности		12300	16
Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность			

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год

15 сентября 2025 года

Пояснения являются неотъемлемой и составной частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СТ» за 2024 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, и включают в себя собственно пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СТ» за 2024 год в виде таблиц и текстовых пояснений, содержание которых определяется организациями самостоятельно с учетом требований пункта 4 приказа Министерства Финансов от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности:

- Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦТЕХНИКА» (ООО «СТ») создано 10.07.2018 года.

- Адрес места нахождения (юридический адрес): 455019, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Кирова, д. 71, офис 7.

- ОГРН 1187456028649, ИНН 7455033147, КПП 745501001.

- Основной вид деятельности – 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

- Филиалов и представительств – нет.

- Обособленные подразделение – нет.

- Высшим органом управления Общества является: единственный участник общества Ермухаметов Б.Т. с долей в уставном капитале 100%.

- Полномочия единоличного исполнительного органа возложены на Генерального директора: с 17.05.2022 Ермухаметов Баялы Тулубаевич.

- Бенефициарный владелец Общества: Ермухаметов Баялы Тулубаевич.

- Общество не является малым предприятием.

- Аудитором общества за 2024 год является ООО «Инфора-Аудит», ОГРН 1147456006940, ОРНЗ 11406035766 (Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»).

- Среднесписочная численность работников на 31.12.2024г. составляет 139 человек. Фактическая численность – 135 человек, из них предпенсионеров 15 и работающих пенсионеров 7 человека.

ООО «СТ» является членом саморегулируемой организации «Союз строительных компаний Урала и Сибири» (ССК УрСиб) (рег.номер № СРО-С-030-24082009) с 17.12.2019г регистрационный номер члена в реестре №2347.

Перечень лицензий:

№ п/п	Виды деятельности	Орган выдавший лицензию	№ лицензии	Дата выдачи
1	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Уральское межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования	Л020-00113-74/00642389	01.03.2023
2	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Главное управление Министерства Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий по Челябинской области	Л014-00101-74/01104362	22.03.2024

2. Основные принципы составления настоящей бухгалтерской отчетности и основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства, по российским правилам бухгалтерского учета. Отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики

Отступлений от правил бухгалтерского учета при составлении отчетности не было.

Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011 №402-ФЗ «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:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- 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).

Бухгалтерский учет в обществе ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером Козловым А.Ю на основании приказа № 28-П от 04.09.2023 до 18.04.2024. С 27.04.2024 назначена на должность главного бухгалтера Теревгулова А.Ф. Приказ № 70 от 27.04.2024.

Для ведения бухгалтерского и налогового учета применяется программный продукт 1С: Предприятие 8.3.

В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета используется типовой План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. При необходимости

План счетов дополняется субсчетами второго и третьего порядка, необходимыми в деятельности организации.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.

Основные учетные решения, действующие в 2024 году:

- Доходы и расходы учитываются по методу «начисления».
- Амортизация основных средств – линейным методом.
- Запасы учитываются по средней себестоимости.

С 2021 года учетные решения в отношении доходов, расходов и запасов не изменялись.

Данные бухгалтерского баланса на начало 2024 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса на 31.12.2023 без корректировок.

Перед составлением бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация активов и обязательств в соответствии с Порядком проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

В соответствии с положениями ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» Общество оформляет факты хозяйственной жизни с помощью первичных документов и регистров бухгалтерского учета. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России, а также другими федеральными органами, в функции которых входит утверждение форм первичной документации. Дополнительно используются формы, разработанные организацией в соответствии со спецификой ее деятельности.

По всем видам деятельности применяется общая система налогообложения.

2.1. Основные средства

Организация с 01.01.2022 применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Переход на ФСБУ 6/2020 осуществлялся с применением альтернативного порядка, который предусматривает корректировку балансовой стоимости ОС только на 31.12.2021 – без пересчета показателей предыдущих периодов (п. 49 ФСБУ 6/2020):

- первоначальная стоимость ОС не меняется;
- меняется только сумма накопленной амортизации, пересчитанной по ФСБУ 6 – проводки в корреспонденции со счетом 84.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Активы стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу отражаются при оприходовании в составе МПЗ на счете 10.21. При передаче в эксплуатацию их стоимость включается в состав расходов.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

При оценке основных средств по переоцененной стоимости стоимость основного средства регулярно переоценивается таким образом, чтобы она была равна или не отличалась существенно от их справедливой стоимости. Периодичность переоценки отличных от инвестиционной недвижимости основных средств определяется организацией и закрепляется приказом по предприятию для каждой группы переоцениваемых основных средств исходя из того, в какой степени справедливая стоимость таких основных средств подвержена изменениям.

Переоценка отличных от инвестиционной недвижимости основных средств, проводится способом, при котором сначала первоначальная стоимость объекта основных средств уменьшается на сумму амортизации, накопленной по нему на дату переоценки, а затем полученная сумма пересчитывается таким образом, чтобы она стала равной справедливой стоимости этого объекта основных средств.

При выбытии остаточная стоимость ОС формируется на отдельном субсчете 01.09 «Выбытие основных средств». Отражение выбытия ОС при продаже отражается в Отчете о финансовых результатах развернутым способом.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования. Срок полезного использования по основным средствам определяется Обществом самостоятельно исходя из:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Общество в 2024 году применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования. Начисление амортизации объекта основных средств, начинается с 1 числа месяца, следующего за датой его признания в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

2.2. Учет аренды

Общество с 01.01.2022 применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Организация применила альтернативный переход на применение стандарта с пересчетом показателей на 31.12.2021 в Балансе организации, показатели ОФР за 2021 год не пересчитывались.

Для целей бухгалтерского учета объектом аренды является объект, для которого единовременно выполняются следующие условия:

1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;

2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);

3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;

4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Классификация объектов учета аренды производится на раннюю из двух дат: дату, на которую предмет аренды становится доступным для использования арендатором (далее - дата предоставления предмета аренды), или дату заключения договора аренды.

Арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) 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.

При условии, что:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

В данном случае арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;

б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

а) изменения условий договора аренды;

б) изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;

в) изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель. Соблюдением указанного условия является любое из следующих обстоятельств:

а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;

б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;

в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;

г) иное обстоятельство, свидетельствующее о том, что экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель.

Классификация объекта учета аренды пересматривается в случае изменения договора аренды. Изменения оценочных значений или изменения фактов и обстоятельств, не меняющие условия договора аренды, не могут рассматриваться в качестве оснований пересмотра арендодателем классификации объекта учета аренды.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно.

2.3. Учет НМА

Нематериальные активы классифицируются по группам:
- произведения науки, литературы и искусства;
- программы ЭВМ;
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- промышленные образцы;
- секреты производства (ноу-хау);
- селекционные достижения;
- лицензии и разрешения;
- другие НМА.

Все группы нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом для всех групп нематериальных активов.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

В случае принятия к учету активов, обладающих признаками НМА, Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». При этом, данный стандарт не будет применяться в отношении активов, обладающих признаками, перечисленными в п. 4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость за единицу ниже лимита в 100 000 руб.

2.4. Капитальные вложения

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26. Согласно п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда

«НРБУ «БМЦ» Р-100/2019-КпР «Реализация требования рациональности» организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения для целей бухучета – это затраты организации на приобретение, создание, улучшение объектов ОС и НМА и восстановление объектов основных средств.

В то же время ФСБУ 26/2020 не применяется: при выполнении работ (оказании услуг) по приобретению/созданию/улучшению средств производства, результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации, на которые у организации не возникают исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование таких прав, восстановлению средств производства для других лиц; при приобретении/создании активов, предназначенных для продажи.

В учете организации капвложения отражаются на счете 08 «Капитальные вложения» по сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение ОС/НМА и (или) восстановление объектов основных средств.

2.6. Учёт финансовых вложений

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н. В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- вклады в уставный капитал;
- безотзывные депозитные вклады в кредитных организациях свыше 3-х месяцев;
- займы, выданные организациям на возмездной основе.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями. Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.7. Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 5/19), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н. Переход на применение ФСБУ 5/2019 был осуществлен с 01.01.2021. ФСБУ 5/19 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К спецодежде и спецоснастке применяется стоимостной критерий (не более 100 000 руб.) для учета в составе запасов, независимо от эффективного срока использования указанного актива.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Списание ГСМ на себестоимость производится по фактически произведенным расходам. Документ, основание для списания ГСМ (топлива), - закрытый путевой лист.

Предельный расход топлива (с учетом всех поправочных расчетных коэффициентов) не может превышать нормы расхода топлива и смазочных материалов на автомобильном транспорте, утвержденные Минтрансом России от 14.03.2008 (Распоряжение Министерства Транспорта РФ от 14.03.2008 №АМ-23-р).

2.8. Дебиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

В случае признания дебиторской задолженности сомнительной организация создает резервы сомнительных долгов.

Сомнительной признается задолженность организации, в отношении которой выполняются следующие условия:

- задолженность не погашена в течение одного года с даты платежа, предусмотренного по договору;

-в течение данного периода отсутствует подписанный акт сверки взаиморасчетов с организацией-должником;

-имеется неисполненная в срок организацией-должником претензия на данную сумму или имеется информация о том, что организация-должник находится в стадии ликвидации либо в отношении организации введена процедура банкротства.

2.9. Кредиторская задолженность

Расчеты с кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.10. Признание доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаётся выручка от выполнения строительно-монтажных работ, от предоставления в аренду спецтехники, от продажи товаров и услуг и отражается на счете 90.

Прочими доходами признаются доходы от реализации основных средств, прочих материалов, проценты от размещения денежных средств на депозитных счетах. Доходы от прочих видов деятельности, не являющиеся выручкой, отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

2.11. Признание расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- аренда и коммунальные услуги;
- транспортные расходы;
- ремонт и техническое обслуживание автомобилей;
- прочие расходы.

К прочим расходам относятся:

- госпошлина;
- ликвидация основных средств;
- проценты банка по полученным кредитам;
- расходы на услуги банков;
- реализация основных средств;
- реализация прочего имущества (материалов);
- страхование;
- резервы по сомнительным долгам;
- штрафы, пени и неустойки к уплате;
- налог на имущество;
- транспортный налог;
- земельный налог;
- иные аналогичные расходы.

В состав себестоимости включаются расходы, связанные с выполнением СМР, которые учитываются на счете 20 «Основное производство». Расходы, относимые на себестоимость оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг и работ в последний день текущего месяца. Согласно подп. е п. 3 ФСБУ 5/2019 понесенные затраты на строительство жилого дома с момента возникновения накапливаются нарастающим итогом и относятся к запасам. В бухгалтерском учете сделаны следующие проводки:

- В учете застройщик делает следующие записи:
- Дебет 20 Кредит 02 (10, 23, 25, 67, 68, 69, 70, 76, 60...) — учтены расходы на строительство.
- В бухгалтерском балансе остаток по счету 20 отражен в строке 1210.

Затраты непосредственно на производство - материалы, зарплата рабочих, амортизация оборудования, учитываем на счете 20. НЗП в строительстве для целей бухгалтерского учета представляет собой затраты подрядчика на объектах строительства по незаконченным и не сданным заказчику работам, выполненным согласно договору на строительство. Признание расходов связано с моментом сдачи объекта по договору. По условиям договора объект может сдаваться по этапам или в целом. Расходы признаются тогда, когда признается выручка. Все фактические затраты подрядчика по объекту учитываются на счете 20 «Основное производство» в составе незавершенного строительного производства нарастающим итогом до окончания строительства и сдачи работ по заказу (или

до сдачи заказчику отдельных выполненных работ по конструктивным элементам или этапам) в соответствии с условиями договора.

Расходы на обслуживание производства - отопление и освещение цехов, ремонт оборудования - на счете 25.

В конце месяца счета 25 закрывают на счет 20. При выполнении работ или оказании услуг счет 20 закрывают на счет 90.02 одновременно с признанием выручки.

Управленческие расходы относятся к деятельности компании в целом. Оплата аренды офиса, зарплата руководства, бухгалтерии, юристов, расходы на связь относятся к управленческим расходам. Их учитывают на счете 26, а в конце месяца полностью списывают на счет 90. Для этого открыт отдельный субсчет 90.08.

Управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной), для учета которых организация использует счет 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца, полностью относятся на расходы текущего периода в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Финансовый результат формируется ежемесячно по основному виду деятельности на счете 90 «Продажи», по прочим видам деятельности на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

В составе расходов будущих периодов учитывают: расходы независимым безотзывным гарантиям, полученным в соответствии с заключенными договорами. Списываем их ежемесячно, в течение всего периода, на который они получены.

2.12. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

Проценты, причитающиеся к оплате кредитору, включаются в состав прочих расходов ежемесячно согласно условий договора.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 г. № 116н.

Задолженность по кредитам и займам отражается на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» или на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

2.13. Оценочные обязательства

На предприятии создаются оценочные обязательства:

- Резерв на оплату отпусков, который создают, чтобы не занижать величину обязательств. Оценочные обязательства учитывают на счете 96 «Резервы предстоящих расходов»: по кредиту - отчисления в резерв, по дебету - его использование или восстановление (п. п. 4, 5, 8 ПБУ 8/2010).

- Резерв по сомнительным долгам создаются в отношении любой дебиторской задолженности, признанной сомнительной (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

2.14. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

В Российской Федерации расчеты между резидентами в иностранной валюте запрещены (ст. 9 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (с изм. и доп. от 22.07.2008), но сами денежные обязательства могут

быть установлены в иностранной валюте или в условных денежных единицах (п. 2 ст. 317 ГК РФ). Оплата по таким обязательствам производится в рублях по курсу соответствующей валюты или условных денежных единиц на день платежа, если иной курс или иная дата его определения не установлены законом или соглашением сторон.

2.15. Отложенные налоговые активы и обязательства

Обществом применяется Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц. Определение разниц производится балансовым методом.

2.16. Учет договоров строительного подряда по ПБУ 2/2008 (Приказ Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н)

Настоящее Положение устанавливает особенности порядка формирования в бухгалтерском учете и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о доходах, расходах и финансовых результатах в договорах строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы.

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому договору.

Величина выручки по договору определяется исходя из стоимости работ по определенной в договоре цене, корректируемой в случаях и на условиях, предусмотренных договором.

Расходами по договору являются понесенные организацией за период с начала исполнения договора до его завершения:

- расходы, связанные непосредственно с исполнением договора (прямые расходы по договору);
- часть общих расходов организации на исполнение договоров, приходящаяся на данный договор (косвенные расходы по договору);
- расходы, не относящиеся к строительной деятельности организации, но возмещаемые заказчиком по условиям договора (прочие расходы по договору).

3. Основные показатели деятельности организации

3.1. Нематериальные активы

В учете Общества по состоянию на 31.12.2024 не числятся объекты НМА.

3.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2024 на балансе Общества числятся следующие категории основных средств:

- Основные средства Общества 138 869 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Здания	11 218,2	6 162,6
Сооружения	2 225,1	2 609,9

Машины и оборудование (кроме офисного)	2 353,2	2 107,8
Земельные участки	714,2	1 393,9
Другие виды основных средств	6 408,6	10 549,8
Производственный инвентарь	0	397,4
Транспортные средства	86 753,7	115 647,6
ИТОГО	**109 673**	**138 869**

После проведенного анализа БФО было выявлено, что операция выкупа автомобиля, приобретенного в лизинг, была проведена не корректно: не учтен досрочный выкуп и соответственно не проведено уменьшение стоимости, приобретаемого автомобиля. После приведения в соответствие остаточная стоимость основных средств составила 138 869 тыс. руб. и ранее представленная отчетность была скорректирована.

- Неамортизируемое имущество Общества 1 840 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Блок-модули	0	1 840
ИТОГО	**0**	**1 840**

- Права пользования активами 327 415 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Транспортные средства, приобретенные в лизинг	219 395	327 415
ИТОГО	**219 395**	**327 415**

Всего на общую сумму 468 124 тыс. руб.

В течение 2024 года Общество в целях обновления автотранспортных средств проводило их продажу. Было реализовано 9 транспортных средства, выручка от реализации составила 16 758,3 тыс. руб. (без НДС), финансовый результат от сделок составил 12 960 тыс. руб. В отношении 1 транспортного средства было заключено соглашение об осуществлении замены стороны в договоре лизинга, то есть наша организация уступила свои права другой организации, в связи с отсутствием потребности в данном объекте.

В 2024 году в соответствии с правилами ФСБУ 6/2020 по состоянию на 31.12.2024 были пересмотрены СПИ и ликвидационная стоимость основных средств, а также установлен срок полезного использования и ликвидационная стоимость транспортных средств, принятых в лизинг. Таким образом, СПИ и ликвидационная стоимость Прав пользования активами в виде транспортных средств, приравнена к СПИ и ликвидационной стоимости транспортных средств, соответствующих указанным ППА.

3.3. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и нашли отражение по строки 1180 бухгалтерского баланса.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 6 107,5 тыс. руб. Остаток ОНА по резервам отпусков 2 750 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы в 2024 году:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Отложенный налоговый актив по убыткам прошлых периодов	0	3 850,2
Отложенный налоговый актив по основным средствам	0	569,4
Резерв по сомнительным долгам	9 576,3	10 097,0
Отложенный налоговый актив по арендным обязательствам	37 885,1	73 250,0
Отложенный налоговый актив по кредиторской и дебиторской задолженности	1,6	1 170,4

ИТОГО	**47 463**	**88 937**

3.4. Запасы

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены следующие запасы:

(тыс. руб.)

Счет	Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2024
10	Материалы	30 179	167 550
20	Незавершенное производство	-	145 859
ИТОГО		**30 179**	**313 409**

В 2024 году резерв под снижение МПЗ не создавался.

3.5. Дебиторская задолженность

По строке 1230 « Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражено:

(тыс. руб.)

	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Авансы выданные	28 048	62 779
Расчеты с покупателями и заказчиками	97 268	104 526
Прочая	105 124	6 171
ИТОГО	**230 440**	**173 476**

Сумма резерва на конец 2024 года по сомнительной задолженности составила 133 265,5 тыс. рублей.

В 2024 году был списан резерв по задолженности по ООО «Перестройка» на сумму 55 909,3 тыс. руб. По ООО «Территория Притяжения» был списан резерв на сумму 109 553,6 тыс. руб., создан на 98 169,2 тыс. руб. Таким образом, на 31.12.2024 общая сумма резерва составила 133 265,5 тыс. руб.

3.6. Финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» (за исключением денежных эквивалентов) на 31.12.2024 вложения отсутствуют.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Долгосрочные финансовые вложения	1170	-	-
Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 611	-

3.7. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса Общества отражены независимые гарантии, полученные по условиям договора. Полученные гарантии выпущены банком на длительный срок и отражены на счете 97 «Расходы будущих периодов»

(тыс. руб.)

	На 31.12.2023	На 31.12.2024
Прочие оборотные активы	16	3 805

3.8. Данные о движении долгосрочных процентных кредитов и займов по кредиторам

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражена следующая задолженность

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование организации	Задолженность на 31.12.2023	Задолженность на 31.12.2024	В т.ч. просроченная
1	Челиндбанк ПАО	50 000	369 340	-
2	Ермухаметов Б.Т.	344	-	-
ИТОГО		**50 344**	**369 340**	-

Текущая задолженность по уплате процентов на 31.12.2024 составляет 7 877 тыс. руб. и отражена по строке 1510 бухгалтерского баланса.

3.9. Отложенные налоговые обязательства в 2024 году

По строке 1420 бухгалтерского баланса отражены следующие обязательства:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2023	На 31.12.2024
ОНО по основным средствам	45 208,8	94 742,2
ОНО по арендным обязательствам	44,7	219,1
ОНО по оценочным обязательствам и резервам	-	839,3
ОНО по НЗП	-	20,5
ОНО по прочим расходам	-	109,4
ИТОГО	**45 253,5**	**95 930,5**

3.10. Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса Общества отражено

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2023	Признано в 2024г.	Погашено в 2024г.	Остаток на 31.12.2024
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	7 781,63	6 107	11 139	2 750

3.11. Прочие обязательства

В долгосрочных обязательствах отражена кредиторская задолженность по арендным обязательствам:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование организации	Задолженность на 31.12.2023	Задолженность на 31.12.2024	В т.ч. просроченная
1	БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	47 240	87 593	-
2	КАРКАДЕ ООО	36 505	53 503	-
3	РЕСО-ЛИЗИНГ ООО	77 115	127 137	-
4	ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	-	12 968	-
ИТОГО		**160 860**	**281 201**	-

По стр. 1450 баланса указанная задолженность в размере 281 201 тыс. руб. отражена за минусом процентных расходов и НДС по арендным обязательствам.

3.12. Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 бухгалтерского баланса

(тыс. руб.)

	Задолженность на 31.12.2023	Задолженность на 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	213 546	173 960
Авансы полученные	-720	64 844
Расчеты по налогам и взносам	120 429	13 028
прочая	36 920	13 853
ИТОГО	**370 175**	**265 685**

В 2024 году краткосрочные кредиты отсутствовали.

3.13. Доходы по обычным видам деятельности

Объем реализации в стоимостных показателях (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

№ п\п	Наименование видов деятельности	Объем реализации за 2023 г., тыс. руб. без НДС	% от общего объема реализации	Объем реализации за 2024 г., тыс. руб. без НДС	% от общего объема реализации
1	СМР	1 270 543,1	98,6	880 256,8	98,4
2	Транспортные услуги	18 219,9	1,4	14 462,2	1,6
ИТОГО		**1 288 763,0**	**100**	**894 719,0**	**100**

В 2024 году произошло снижение выручки. Это объясняется тем, что в 2024 году завершили выполнение работ по контрактам заключенным в 2021-2022 гг., основные объёмы работ по которым были выполнены в 2023 году. В марте 2024 года на предприятии собственными силами началось строительство многоквартирного жилого дома. Продаж квартир в строящемся доме в 2024 году не было. Был заключен муниципальный контракт по строительству детского сада в городе. Но из-за неблагоприятных климатических условий (продолжительные ливни) выполнение работ было сдвинуто, что также привело к тому, что закрытие объемов по выполненным работам было перенесено на 2025 год. Несмотря на это организация понесла расходы: осуществляла закуп материалов, проводила подготовительные работы, выплачивала заработную плату сотрудникам, что отразилось на финансовых результатах.

В итоге в результате основного вида деятельности в 2024 году получена чистая прибыль в размере 21 666 тыс. руб., что ниже показателя 2023 года – 42 450 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль за 2024 год составила 67 405 тыс. руб., за 2023 год – 45 739 тыс. руб.

3.14. Расходы по обычным видам деятельности и управленческие расходы

(строки 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 г.	2024 г.
Расходы по обычным видам деятельности В т.ч:	**801 319**	**465 840**
материальные затраты	307 463	159 658
затраты на оплату труда	0	182 773

отчисления на социальные нужды	0	30 985
амортизация	70 299	49 227
аренда и коммунальные услуги	940	12 991
прочие расходы	422 617	30 206
Управленческие расходы В т.ч.:	**250 191**	**360 016**
Амортизация	66 503	82 961
Аренда нежилого помещения и земельного участка	8	402
Приобретение канцелярских товаров	798	277
Командировочные расходы	317	493
Оплата труда	138 526	40 109
Страховые взносы	21 145	11 203
Программное обеспечение	455	1 043
Услуги юриста	286	1 119
Электроэнергия	0	885
Прочие расходы	15 445	214 115
Имущественные налоги	925	1 440
Ремонт офиса	444	361
Списание материалов	5 339	5 608

3.15. Прочие доходы (строка 2320 и 2340 Отчета о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 г.	2024 г.
Проценты к получению	**0**	**4 045**
Прочие доходы	**88 268**	**277 294**
в т.ч. Реализация основных средств	3 928,3	16 758,3
Реализация прочего имущества	32 829,6	17 298,2
Изменение стоимости предметов аренды при досрочном расторжении договоров лизинга	0	0
Возмещение убытков страховыми компаниями	0	0
Санкции по договорам с контрагентами	0	0
Курсовые разницы	0	0
Прочие доходы	51 510,1	243 237

3.16. Прочие расходы (строка 2330 и 2350 Отчета о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 г.	2024 г.
Проценты к уплате	**0**	**48 183**
Прочие расходы	**272 831**	**271 151**
в т.ч. Реализация основных средств	2 577,3	16 820,0
Реализация прочего имущества	27 431,8	15 206,7
Резерв сомнительных долгов	230 620,1	183 833,9
Расходы на услуги банков	2 851,1	940,6

Штрафы прочие	1 569,1	164,2
Санкции по договорам с контрагентами	0	0
Госпошлины и судебные издержки	0	0
Курсовые разницы	0	0
Агентское вознаграждение по продаже ТС	0	0
Предпродажная подготовка ТС	38,5	0
Прочие расходы	7 743,1	54 185,6

3.17. Затраты на производство

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2023 г.	2024 г.
Материальные затраты	5610	307 470	237 308
Расходы на оплату труда	5620	115 150	173 090
Отчисления с ФОТ во внебюджетные фонды	5630	21 583	42 188
Амортизация	5640	70 299	131 482
Прочие затраты	5650	536 603	387 345
Итого по элементам	5660	1 051 105	971 413
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(145 557)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	405	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	**1 051 510**	**825 856**

3.18. Данные о составе прочих поступлений и выплат по текущей деятельности, отраженные в отчете о движении денежных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	2023 г.	2024 г.
Прочие поступления	**4119**	**701 171**	**5 218 376**
Возврат от поставщиков	4119	46 713	7 809
Годовая сумма размещенных средств на депозитных счетах	4119	654 126	5 190 520
Возврат подотчетных сумм	4119	0	271
Проценты по размещенным депозитам	4119	332	4 045
Компенсация убытков по договору	4119	0	15 731
Прочие платежи	**4129**	**(724 689)**	**(5 316 917)**
Возмещение морального вреда	4129	65	0
Возврат покупателям	4129	2 800	1 863
Налоги	4129	110 118	99 476
Расходы на услуги банков	4129	334	1 059
Госпошлина	4129	355	240
Комиссия за выдачу БГ	4129	4 851	0
Страхование	4129	3 836	6 607
Возмещение вреда а/д	4129	120	0

Участия в аукционе	4129	21 144	0
Размещение средств на депозитных счетах	4129	581 066	5 181 645
Выплата дивидендов	4129	0	25 600
Аренда земельного участка	4129	0	402
Стройнадзор	4129	0	25

3.19. Информация по договорам строительного подряда

Информация по договорам строительного подряда, исполнявшимся в отчетном периоде:

Контрагент / договор	Выручка в 2024г., тыс. руб.	Способ определения выручки
Автомобильная дорога г. Белорецк	24 566	по мере сдачи этапов работ
АГК Гидротранспорт	64 045	по мере сдачи этапов работ
АГК комплекс сгущения	87 960	по мере сдачи этапов работ
АГК обустройство территории	5 022	по мере сдачи этапов работ
АГК Пруд-кондиционер	231 228	по мере сдачи этапов работ
АГК ремонт кровли АБК	361	по мере сдачи этапов работ
АГК ремонт кровли АБК-Управление	3 294	по мере сдачи этапов работ
АГК устройство подпорной стенки и отмостки	4 261	по мере сдачи этапов работ
Жилищный аргумент ООО, Ангарская, д.135	287	по мере сдачи этапов работ
Жилищный аргумент ООО, им.газеты "Правда"	413	по мере сдачи этапов работ
ПЕРЕСТРОЙКА ООО	10 095	по мере сдачи этапов работ
ПАО ММК, Пожарная часть №67, с. Агаповка	4 028	по мере сдачи этапов работ
ТЕРРИТОРИЯ ПРИТЯЖЕНИЯ ООО, парк притяжения	399 549	по мере сдачи этапов работ
Томинский ГОК	2 018	по мере сдачи этапов работ

Информация по договорам строительного подряда, не завершенных на отчетную дату:

Контрагент / договор	Выручка в 2024г., тыс. руб.	Сумма расходов в 2024г., тыс. руб.	Сумма полученных авансов, тыс. руб.	Сумма непредъявленная заказчику, тыс. руб.
АГК ООО	396 171	396 171	135 634	-
ПАО ММК, Пожарная часть №67, с. Агаповка	4 028	4 028	-	-
ТЕРРИТОРИЯ ПРИТЯЖЕНИЯ ООО, парк притяжения	479 459	479 997	-	538
МКУ УКС	-	73 919	70 330	73 919

4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

В течение 2024 года обязательств, выраженных в иностранной валюте или условных единицах, в учете не было.

5. Информация о наличии уставного капитала, участниках, аффилированных лицах, связанных сторонах

Величина уставного капитала составляет 100 000 рублей. Уставный капитал оплачен участником Общества полностью при создании Общества. В 2024 году 100% доли в уставном капитале ООО «СТ» принадлежало Ермухаметову Баялы Тулубаевичу.

За 2024 год основному управленческому персоналу организации начислена и выплачена оплата труда по трудовому договору в размере 18 444,5 тыс. руб., НДФЛ в размере 2 392,8 тыс. руб., уплачено страховых взносов в сумме 3 816 тыс. руб.

НДФЛ и страховые взносы удержаны и перечислены в бюджет своевременно в полном объёме. Задолженность отсутствуют.

Дивиденды в период 2023-2024 гг. не начислялись.

В феврале 2024 года были выплачены дивиденды за 2022 год в размере 25 600 тыс. руб.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2024

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Ермухаметов Баялы Тулубаевич	г. Магнитогорск	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества Лицо является единоличным исполнительным органом Общества	10.07.2018 16.05.2022	100 %

Информация о связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Место нахождение	Характер отношений	Дата наступления оснований
Ермухаметов Баялы Тулубаевич	с.п. Агаповка	Участник, генеральный директор	10.07.2018
ООО «Спецшина»	г. Магнитогорск	Участник Ермухаметов Б.Т	04.02.2022
ООО «Талтранс»«	с.п. Буранное	Участник и директор Ермухаметов Б.Т	11.03.2024
Ермухаметов Баялы Тулубаевич	с.п. Агаповка	Индивидуальный предприниматель	07.05.2020

Операции со связанными сторонами за 2024 год

Наименование	Доля в общей сумме по указанной статье	Характер отношений	Операции со связанной стороной
Закупки			
ООО «Спецшина»	1,9%	Поставщик	Шиномонтажные услуги, услуги оказания спецтехники
ИП Ермухаметов Б.Т.	0,6%	Поставщик	Аренда нежилого помещения и транспортных средств

6. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Условные факты хозяйственной деятельности:

- Неразрешенные с ИФНС разногласия по налогам, сборам и взносам отсутствуют.
- Обеспечения обязательств полученные и выданные представлены в таблице

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.
Полученные – всего в том числе:	0	**4 011,4**
ДИАПАЗОН ООО		142,2
ОГМ ООО СК		2 183,3
ИП Прусов А.В.		309,5
ПТС ООО		431,3
ТЕПЛОСЕРВИС-ТС ООО		546,0
ЭНЕРГОТЕХНОЛОГИИ ООО		399,1
Выданные - всего в том числе:	**103 050**	**191 120**
Администрация Агаповского СП	2 389	2 389
МУП УКХ	74 842	1 141
ООО «ПЕРЕСТРОЙКА»	21 528	0
ООО «ПЕРЕСТРОЙКА»	4 291	0
АГК АО		45 128
ЕНЕР-ХОЛДИНГ ООО		4 442
ММК ПАО		6 751
ТЕРРИТОРИЯ ПРИТЯЖЕНИЯ ООО		131 269

- Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, представлено в таблице.

Истец	Ответчик	Предмет спора	Сумма	Примечание
ООО «СТ»	Администрация Соль-Илецкий городской округ Оренбургской области	Иск о взыскании неосновательного обеспечения участия в торгах - не верное представление документов, повлекшее перевод обеспечения в адрес устроителя торгов	1 195 063,60 рублей	Исковые требования удовлетворены. Взыскано в пользу общества 1 195 063,60 руб. – неосновательное обогащение, а также расходы по оплате государственной пошлины - 24 951 руб.
ООО «Управление коммунального хозяйства»	ООО «СТ»	О взыскании неустойки, штрафа по 44-ФЗ за нарушение срока выполнения контракта	1 207 864,78 рублей	В удовлетворении исковых требований отказано
ООО «Спецтех Плюс»	ООО «СТ»	Иск о взыскании задолженности (Договор 62/2021-СТ от 02.08.2021)	545 828,87 рублей	В удовлетворении исковых требований отказано

События после отчетной даты и до подписания отчетности Общества, такие как: объявление дебиторов банкротами, произведение оценки производственных запасов, при которых возможно существенное снижение их стоимости, принятие решений о реорганизации, крупная сделка отсутствуют.

На текущий момент Общество не имеет проблем с ликвидностью и не располагает информацией о значимых факторах, которые могли бы повлиять на возможность Общества осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

7. Информация о суммах, объявленных и невостребованных участниками общества и чистых активах общества

Расчет чистых активов (строка 3600 «Отчета об изменениях капитала») произведен аналогично расчёту на основании Порядка оценки стоимости чистых активов (утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз).

Общество не планирует объявлять об увеличении уставного капитала, размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.

8. Информация о соблюдении Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

Общество не подпадает под перечень организаций, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом и перечисленных в статьях 5, 7.1 федерального закона от 07 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», соответственно не представляет информацию о сделках в контролирующие органы.

9. Информация о соблюдении Федерального закона «О противодействии коррупции»

В Общество не осуществлялся прием на работу бывших госслужащих. Сотрудники Общества не переходили на работу на государственные должности. Руководство и работники организации не предпринимали какие-либо действия с целью дачи взятки или коммерческого подкупа должностного лица других организаций и государственных органов.

10. Информация о затратах на энергетические ресурсы

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», начиная с бухгалтерской

отчетности за 2009 год, в пояснения годовой бухгалтерской отчетности подлежат включению данные о совокупных затратах аудируемого лица на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.

В 2023 году Общество потребило 172 631 кВт/ч электроэнергии.

В 2024 году – 147 720 кВт/ч.

11. Расход топлива и расходы на его приобретение в 2024 году составили:

		Количество	Стоимость, тыс. руб.
2023 г.	Дизельное топливо (л)	1 600 610,646	79 635,6
	КПГ (м3)	17 544,53	427,0
	Всего расходов на топливо		104 333,5
2024 г.	Дизельное топливо (л)	2 139 071,34	98 846,6
	КПГ (м3)	916,67	2 030,0
	Всего расходов на топливо		100 876,6

Списание ГСМ производится на основании путевых листов и Приказа генерального директора от 30.01.2024 № 4 Б.

12. Информация об экологической деятельности организации

В связи с тем, что в процессе хозяйственной деятельности Общества образуются отходы IV-V класса опасности, паспортизация отходов не осуществлялась.

13. Государственная помощь

Общество в 2024 году государственную помощь не получало.

14. Налоговое законодательство

В течение 2023-2024 годов Обществом были начислены следующие налоги:

(тыс. руб.)

Наименование	2024 год	2023 год
Налог на прибыль организаций	9 202	10 240,4
НДС	27 371,7	61 330,2
Транспортный налог	1 257,9	736,7
Налог на имущество	176,0	188,0
Земельный налог	2,5	1
НДФЛ	30 151,8	17 541,7

С 01.01.2023 Общество перешло на уплату налогов в составе Единого налогового платежа на Единый налоговый счет.

В 2024 году не проводились выездные налоговые проверки, а также не составлялись акты камеральных проверок и не выносились решения о несоблюдении законодательства.

По мнению руководства Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

15. Информация по сегментам

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам (п. 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное Приказом Минфина РФ от 8 ноября 2010 г. № 143н).

16. Прекращенные операции

На отчетную дату информация о прекращенных операциях отсутствует.

17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности (пожар, наводнение, технологическая авария, кража имущества и другие аналогичные ситуации) отсутствуют.

18. Прочая информация

В 2024 году в условиях нестабильной экономической ситуации в РФ, вызванной рядом действующих санкций и неоднозначной денежно-кредитной и налоговой политикой государства, Общество вынуждено работать с учетом таких факторов, как: существенные колебания курса рубля, увеличение темпов инфляции, рост цен на различные источники сырья и энергоносители. Сложившаяся нестабильная экономическая ситуация оказала влияние на деятельность Общества и формирование его бухгалтерской отчетности. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

19. Принципы составления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность от 15 сентября 2025 г. является исправленной и заменяет собой первоначальную бухгалтерскую отчетность, подписанную и сданную в ФНС 28 марта 2025 г.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2024 год участником не утверждена на дату представления отчета.

Лица, ответственные за составление бухгалтерской отчетности на 31.12.2024.

Генеральный директор ООО «СТ» Ермухаметов Б.Т.
м.п.