Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

		Коды	
	Дата (год, месяц, число)	2024	
Организация ООО «ПСФ ГАЗСТРОЙКОМПЛЕКТ»	по ОКПО	49035487	
Идентификационный номер	ИНН	6027051910	
Вид деятельности: Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	ОКВЭД	42.21	
Организационно-правовая форма: (Общество с ограниченной ответственностью)	ОКОПФ/ОКФС	12300	16

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «ПСФ ГАЗСТРОЙКОМПЛЕКТ»
1.2. Сокращенное наименование фирмы: ООО «ПСФ ГАЗСТРОЙКОМПЛЕКТ»
1.3. Юридический адрес: 180004, Псковская область, г.о. Город Псков, г Псков, ул 1-Я Поселочная, дом 27, помещение 11
1.4. Фактический (почтовый) адрес: 180004, Псковская область, г.о. Город Псков, г Псков, ул 1-Я Поселочная, дом 27, помещение 11, адрес электронной почты: gmo@pskovagro.ru
1.5. Дата государственной регистрации: 12.11.2002 года.
1.6 Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей (Десять тысяч рублей). Задолженности по вкладам в уставный капитал нет.

На 31 декабря 2024 г. бенефициарным владельцем является:

Бенефициарный владелец по состоянию на отчетную дату	Доля владения (прямого и/или косвенного), %	Источник данных
Танцерева Маргарита Владимировна	50 %	ЕГРЮЛ
Лабердина Ирина Викторовна	50 %	ЕГРЮЛ

1.7. На конец 2024 года в организации работает 32 человека. Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. составляет 32 человека (31 декабря 2023 г. – 33 человека, 31 декабря 2022 г. – 36 человек).
1.8. Связанными сторонами являются:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Изменения по сравнению с предыдущим периодом	Операции в течение периода (любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной).
ООО «ИнвестПроект»	Бенефициарный владелец		Вознаграждение не выплачивается
Лабердина Ирина Викторовна	Бенефициарный владелец		Вознаграждение не выплачивается

1.9. Исполнительным органом согласно Протокола общего собрания участников от 05.05.2022 года является директор общества – Шаталов Валентин Алексеевич с 06.05.2022 года по настоящее время.
1.10 Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 2024 году:
Краткосрочные вознаграждения – 225 тыс. руб. (в т.ч. оплата труда 151 тыс. руб., начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды 74 тыс. руб.)
В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Основные виды деятельности Общества:

- Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий;
- Производство сборных деревянных строений;
- Производство товарного бетона;
- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Строительство местных линий электропередачи и связи;
- Производство прочих строительно-монтажных работ;
- Работы по монтажу стальных строительных конструкций;
- Работы по сборке и монтажу сборных конструкций;
- Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами;
- Деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами;
- Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства;
- Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- Аренда и лизинг сельскохозяйственных машин и оборудования;
- Аренда и лизинг строительных машин и оборудования;
- Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

ОРГАНИЗАЦИЯ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются директором – В.А. Шаталовым

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

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

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

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

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

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

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

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Для учета основных средств Общество применяет ФСБУ 6/2020.

Для учета капитальных вложений Общество применяет ФСБУ 26/2020.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС согласно принадлежности, к группе основных средств:

Наименование группы	Стоимость
Автотранспорт	Свыше 100 000руб
Водный транспорт	Свыше 100 000руб
Здания	Вне зависимости от стоимости
Земельные участки	Вне зависимости от стоимости.
Зерновые комбайны	Свыше 100 000руб.
Машины и оборудование	Свыше 100 000руб.
Прицепы автомобильные	Свыше 100 000 руб.
Производственный и племенной скот	Вне зависимости от стоимости
Производственный и хозяйственный инвентарь	Свыше 100 000 руб.
Прочие основные фонды	Вне зависимости от стоимости
Сельхозтехника	Свыше 100 000 руб.
Сооружения	Вне зависимости от стоимости
Трактора	Свыше 100 000 руб.

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

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	4-30
Сооружения	5-30
Офисное оборудование	1-3
Машины и оборудование	3-15
Транспортные средства	3-7
Продуктивный скот	5
Производственный и хоз. инвентарь	1-3

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

• Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;

• ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря. При проверке основных средств и капитальных вложений на обесценение ЕГДС считается Общество в целом.

На каждую отчетную дату Общество оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Общество 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. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;
- 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. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:
а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет при передаче имущества в аренду.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. В целях определения чистой инвестиции в аренду по договорам лизинга, справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам, разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включается в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости, включая долговые ценные бумаги и предоставленные займы, организация не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются способом средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

ЗАПАСЫ

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.
Учет МПЗ в организации ведется по видам запасов, номенклатурным группам и местам хранения.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО (скользящая оценка)

ООО «ПСФ ГАЗСТРОЙКОМПЛЕКТ» не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
При осуществлении розничной торговли организация товары оценивает по продажной стоимости с отдельным учетом наценок.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по

а) фактическая себестоимость запасов;

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Общехозяйственные расходы в конце отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Продажи».

В составе готовой продукции отражаются законченные производством продукты и изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление, без учета управленческих расходов.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определимой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы единовременно в периоде, к которому относятся.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В выручку включаются так же доходы от предоставления имущества в аренду

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. 2 «оборотные активы» в составе дебиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленных поставщикам и подрядчикам, а также полученных от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Доходы будущих периодов, признанные в связи с получением бюджетных средств на финансирование капитальных затрат, отражаются в бухгалтерском балансе в качестве обособленной статьи в составе краткосрочных обязательств. При этом суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, представляются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Доходы, признанные в связи с получением бюджетных средств на финансирование текущих затрат, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи, а в случае несущественности их суммы включаются в сумму прочих доходов.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Для целей составления отчета о движении денежных средств, существенным признается денежный поток, составляющий 10% от общей суммы соответствующего раздела Отчета о движении денежных средств;

3.РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Нематериальные активы	-	-	-

	Период	На начало года		изменения			На конец года	
Нематериальные активы - всего		Первоначальная ст-ть	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Амортизация	Первоначальная ст-ть	Накопленная амортизация
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на «31» декабря 2024 г., 2023 г., 2022 г. нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

У Общества отсутствуют средства индивидуализации, созданные собственными силами.

По состоянию на «31» декабря 2024 г. признаки обесценения не выявлены.

3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество произвело анализ признаков обесценения основных средств, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации.

В результате анализа, признаки обесценения основных средств не установлены и в 2024 году не требуется признания дополнительного обесценения основных средств.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств за счет изменения оценочных обязательств на демонтаж, утилизацию, восстановление окружающей среды не производилось.

Измененные оценки не существенно отличаются от предыдущих оценок. Изменения оценок будут учитываются Обществом, как изменение в оценочные значения, согласно положениям ПБУ 21/2008 "Изменение оценочных значений". Измененные оценок не окажет существенного влияния на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды.

ООО «ПСФ ГАЗСТРОЙКОМПЛЕКТ» сдает основные средства в аренду на 31.12.2024 г. балансовая стоимость сданного в аренду имущества составляет 34 594 тыс. руб.

Общество арендует нежилое помещение, арендная плата составляет 10 тыс. руб. за 1 месяц аренды.

Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, отсутствуют.

Договоры аренды не предусматривают ограничения использования предмета аренды.

Фактическая стоимость и обязательства по аренде не пересматривались.

3.2 ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По данной строке учитывается вложения во внеоборотные активы на субсчетах счета 08, 07

№ п/п	Номенклатура	Сальдо на 31.12.2024г тыс. руб.
-	-	-
	ИТОГО	**-**

Суммы предварительной оплаты за приобретение основных средств в сумме 0 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2024 г., в сумме 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023 г., 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г.

Общество произвело анализ признаков обесценения капитальных вложений, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации.

В результате анализа, признаки обесценения капитальных вложений не установлены и в 2024 году не требуется признания обесценения капитальных вложений.

3.3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения отсутствуют в организации.

3.4 ЗАПАСЫ

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составили по состоянию на 31.12.2024 г. – 58 053 тыс. руб., на 31.12.2023 г. - 872 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. – 5 678 тыс. руб.

3.5 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

3.6 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Информация по полученным займам и кредитам:

Кредитор/Заимодавец*	**Номер договора**	**Дата договора**	**Дата погашения**	**Сумма/Лимит по договору в валюте обязательства**	**Сумма задолженности в рублевом эквиваленте**
Долгосрочные кредиты и займы					
Братчиков Александр Николаевич	№ 9129М1	09.12.2019		22 000 000,00	9 973 032,78
ИТОГО	**x**	**x**	**x**	**x**	**9 973 032,78**

3.7 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ

Обязательства по договорам аренды отражены в составе прочих обязательств

Информация о структуре, наличие и движение обязательств приведена в Таблице (в тыс. руб.)

	31.12.2024	**31.12.2023**
ООО "БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ" договор № 28/23-ПСК	2 486	4 367
ООО "БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ" договор № 29/23-ПСК	2 486	4 367
ООО "КАРКАДЕ" договор № 24225/2022	1 561	4 454
ООО "КАРКАДЕ" договор № 24226/2022	2 732	5 625
ООО "КАРКАДЕ" договор № 24227/2022	1 655	4 548
ООО "КАРКАДЕ" договор № 24228/2022	3 856	6 750
ООО "КАРКАДЕ" договор № 56043/2023	329	1 008
ООО "КАРКАДЕ" договор № 56044/2023	329	1 008
ООО "КАРКАДЕ" договор № 56045/2023	329	1 008
ООО "КАРКАДЕ" договор № 113970/2024	1 267	0
ООО "ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ" договор № ДЛ-162920-23	6 019	10 270
ООО "ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ" договор № ДЛ-347768-24	3 219	0
АО "СБЕРБАНК ЛИЗИНГ" договор № ОВ/Ф-103112-01-01-МП	0	5 667
АО "СБЕРБАНК ЛИЗИНГ" договор № ОВ/Ф-103112-02-01-МП	0	8 511
ИТОГО	**26 268**	**57 583**

3.8 ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ тыс. руб.

ООО «ПСФ ГАЗСТРОЙКОМПЛЕКТ» не получает государственную помощь.

3.9 ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

тыс. руб.

Выручка от продажи	2024 год	2023 год
Основная номенклатурная группа	166 195	397 133
ИТОГО	**166 195**	**397 133**

3.10 СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

тыс. руб.

Основные виды деятельности	2024 год	2023 год
Основная номенклатурная группа	142 481	328 801
ИТОГО	**142 481**	**328 801**

Состав управленческих расходов

Статьи затрат	2024 год	2023 год
Административные расходы	68	279
Ажово	286	23 853
Амортизация	20 141	21 487
Аренда нежилого помещения	16	0
Аренда техники	8	0
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	142	194
Командировочные расходы	975	1 074
Лизинг	0	2 679
Оплата больничного листа	34	33
Оплата труда	15 860	22 856
Основная номенклатурная группа	26 535	19 886
Офис	141	127
Содержание служебного автотранспорта	97	0
Списание материалов	44 115	7 150
Страховка	802	1 332
Страховые взносы	3 417	4 502
Прочие затраты	1 025	3 770
ИТОГО	**113 662**	**109 222**

3.11 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Строка 2340 «Прочие доходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Курсовые разницы	1 562	1 317
Продажа (покупка) иностранной валюты	1 640	992
Прочие внереализационные доходы и расходы	1 018	430
Реализация прочего имущества (материалов)	274 281	157 073
Итого прочие доходы	**278 501**	**159 812**

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Банковские гарантии	0	160
Госпошлина	0	7
Исправительные записи по операциям прошлых лет	0	145
Курсовые разницы	1 570	471
Продажа (покупка) иностранной валюты	1 643	1 001
Проценты к получению (уплате)	1 567	900
Прочие внереализационные доходы и расходы	2 005	611
Расходы на услуги банков	588	478
Реализация прочего имущества (материалов)	191 598	108 769
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	13	165
Итого прочие расходы	**198 984**	**112 707**

3.12 УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные активы и обязательства отсутствуют

3.13 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой организации информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.14 ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном периоде Общество не прекращало отдельные виды деятельности.

3.15 ИНФОРМАЦИЯ О ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ИХ ПОСЛЕДСТВИЯХ

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности организации не происходило.

3.16 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2024 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

3.17 НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Специальная военная операция на Украине и связанные с этим события не оказали существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, не оказало существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для своей деятельности. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

3.18 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Годовые дивиденды по результатам деятельности общества за 2024 год и предыдущие периоды в отчетном году не начислялись.

Директор В.А. Шаталов

17.02.2025 г.