

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Среднеуральское строительное управление" за 2024 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО "Среднеуральское строительное управление" (далее Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации.

Перечень лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Исполнительным органом на основании Протокола № 12 от 17.11.2016г и Протокола № 4 от 16.12.2024г. (продление полномочий) является управляющий ООО «Среднеуральская строительная компания» - управляющей организации АО «Среднеуральское строительное управление» ИП Запляпин К. В., действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа.

Ведение бухгалтерского учета возложено на ООО «Среднеуральская строительная компания» по договору об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Отчетность является исправленной.

1 Общие сведения

- 1.1 Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество "Среднеуральское строительное управление", сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «СУСУ».
- 1.2 Общество создано 28.06.2001г., основной государственный регистрационный номер: 1026605630611, состоит на учете в ИФНС по Кировскому району г. Екатеринбурга Свердловской области ИНН 6673082569, КПП 667001001.
- 1.3 Юридический адрес: 620062, Свердловская область, г. Екатеринбург, пр-кт Ленина, д.97А, офис 428.
- 1.4 Основным видом деятельности является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика, дополнительными видами деятельности - разборка, снос зданий, производство земляных работ, производство общестроительных работ, устройство покрытий зданий и сооружений и др.
- 1.5 Общество является членом Ассоциации саморегулируемой организации «Строители Свердловской области» регистрационный в реестре членов № 352, дата регистрации в реестре 20.05.2010г., действует с 20.05.2010г.
- 1.6 Размер уставного капитала 40 000 тыс. руб., 305 344 (триста пять тысяч триста сорок четыре) штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 131 руб. каждая, выпущенных в бездокументарной форме (отчет об итогах выпуска (доп. выпуска) ценных бумаг АО «Среднеуральское строительное управление», зарегистрирован Уральским главным управлением центрального банка РФ 04.08.2017., гос. регистрационный номер выпуска 1-01-04731-K002D), оплачен полностью 100%, изменений уставного капитала в 2024 году не производилось.
Держателем реестра акционеров является Акционерное общество "Регистраторское общество "Статус".

- 1.7 Средняя численность за 2024г. составила 16 человек, в том числе внешних совместителей 2 человека. Средняя численность за 2023г. составила 14 человек, в том числе внешних совместителей 2 человека.
- 1.8 Согласно п.п.8.1. Устава Общества ред. от 11.09.2019. (Утвержденный Протоколом № 31 от 04.09.2019г.):
К органам управления Общества относятся:
- Общее собрание акционеров;
- Генеральный директор, который является единоличным исполнительным органом Общества;
- Управляющий/Управляющая организация, в случае принятия Общим собранием акционеров решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющему/ управляющей организации.
Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.
Функции Совета директоров общества осуществляет общее собрание акционеров.
- 1.9 Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.10 Аудитор Общества:
ООО Аудиторская фирма «Блиц Аудит»
Год регистрации юридического лица: 02.03.2020 г.
ИНН /КПП 7202166026 /720301001, ОГРН 2147232456633
ОРНЗ № 115 060 069 80
- 1.11 Активы организации расположены на территории Российской Федерации.

2 Бухгалтерский учет и отчетность

- 2.1 При ведении бухгалтерского учета Общество руководствуется:
- Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете»;
- Федеральными стандартами и положениями по бухгалтерскому учету (ФСБУ, ПБУ);
- Федеральным законом № 214-ФЗ от 30.12.2004г. «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации»;
- иными законодательными актами РФ и требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.
- 2.2 Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.3 В целях достоверности бухгалтерского учета и отчетности признается существенным такой показатель, когда его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенным признается показатель, величина которого составляет 15% и более от показателя статьи. Такие показатели должны быть приведены в бухгалтерской (финансовой) отчетности обособленно. Показатели, составляющие менее 15% от показателя статьи, могут быть приведены обособленно, если это имеет конкретную обусловленную особенность формирования или возникновения такого показателя. Для специфических показателей существенность устанавливается в каждом конкретном случае.
- 2.4 Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда ее проведение обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.
- 2.5 Организацией принято решение не применять досрочно ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».
- 2.6 Общество не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.
- 2.7 Общество находится на упрощенной системе налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов – ставка 7% с 01.01.2023, согласно закону Свердловской области от 15.06.2009 № 31-ОЗ в редакции от 10.12.2020 № 136-ОЗ.

Книга учета доходов и расходов ведется в электронном виде. Форма Книги утверждена Приказом Минфина России от 22.10.2012 № 135н.

- 2.8 Существенных отступлений от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности не было.

3 Основные положения учетной политики

3.1. Общие положения

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества (далее – Учетная политика), утверждена приказом Общества от 28.12.2023.

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе и хранение документов осуществляется организацией, привлеченной по договору на оказание услуг ООО «ССК».

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С 8.3.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

3.2. Основные средства

Основные средства, относящиеся к группам "Компьютеры и периферийное оборудование" и "Офисная мебель", признавать несущественными активами, расходы на приобретение которых признаются расходами того периода, в котором они понесены.

Амортизацию по всем остальным объектам ОС начислять линейным способом.

При определении сроков полезного использования основных средств ориентироваться на сроки, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

Расходы на регулярный плановый капитальный ремонт признавать в качестве отдельных инвентарных объектов в случае, если стоимость ремонта превышает 50% балансовой стоимости ремонтируемого объекта ОС.

Амортизацию по всем объектам ОС начислять с месяца, следующего за месяцем принятия к учету. Начисление амортизации по всем объектам ОС прекращать с месяца, следующего за месяцем списания с учета.

Объекты стоимостью, превышающей 100 000,00 рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

3.3. Учет по договорам аренды

Применять нормы ФСБУ 25/2018 только к тем договорам аренды, которые предусматривают переход права собственности на объект аренды к арендатору либо предусматривают сдачу объекта аренды в субаренду. Учет операций по всем остальным договорам аренды вести без применения ФСБУ 25/2018.

При учете операций по договорам, которые ведутся с применением норм ФСБУ 25/2018 (с учетом п. 5.15.1.1 учетной политики):

- производить первоначальную оценку обязательства по аренде по номинальной стоимости будущих арендных платежей;
- рассчитывать фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, уплаченных до даты поступления предмета аренды. Все остальные затраты признавать расходами того периода, когда они понесены.

Передача имущества в аренду: всю аренду учитывать как операционную (за исключением договоров, предусматривающих выкуп предмета аренды)".

3.4. Учет финансовых вложений

Создание резервов, а также их увеличение фиксируются бухгалтерской записью Дт 91 Кт 59 Резерв на обесценение создается, если одновременно присутствуют три признака обесценения финансовых вложений (п. 37 ПБУ 19/02):

- расчетная стоимость финансового вложения в течение года снизилась на 30%.
- на две отчетных даты подряд расчетная стоимость вложения была ниже на 30% учетной.
- у Общества на отчетную дату нет информации, которая даёт основание полагать, что расчетная стоимость финансового вложения в будущем будет расти.

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям признаются и учитывают на счете 91 «Прочие доходы и расходы»

3.5. Учет сырья и материалов

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

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.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

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.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", субсчет "Тара и тарные материалы", учетные цены не применяются.

3.6. Учет дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

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

3.7. Учет займов и кредитов

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по целевым кредитам и займам включается в себестоимость строительства.

Проценты (дисконт) по выданным векселям признаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

Проценты (дисконт) по выпущенным облигациям признаются равномерно в течение срока действия договора займа.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

3.8. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков определяется и создается по состоянию на 31 декабря отчетного года.

4 Раскрытие существенной информации

Общество является коммерческой организацией, выполняет обязанности в качестве застройщика, инвестора, а также технического заказчика на объектах:

ООО «Специализированный застройщик Светлая Роща» (ЖК «Самоцветы Урала») по адресу: г. Ревда Свердловской области, Микрорайон № 7, в границах улиц Спортивная – Интернационалистов, 1, 2 и 3 этапы строительства;

ООО «Специализированный застройщик «ССК Форпост» (ЖК «ДУЭТ») по адресу: г. Верхняя Пышма Свердловской области, ул. Мальцева.

ООО «Специализированный застройщик ДУЭТ» (строительство многоэтажной жилой застройки на земельном участке S=12687 м2, кад. № 66:36:0101001:3044) по адресу: г. Верхняя Пышма Свердловской области.

4.1. Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлено в Таблице 2.1 и 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

4.2. Договоры аренды

Информация об ином использовании основных средств представлена в Таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В составе не амортизируемого имущества числятся земельные участки.

Аренда в соответствии с порядком, отраженным в учетной политике, является операционной, а расходы по ней признаются платежами текущего периода.

В течение 2024 года в Обществе действовали следующие договоры аренды:

№	Контрагент (арендодатель)	Договор	Предмет	Забалансовый учет
1	ИП Запляпин А. А.	01/12/23 от 01.12.23	Аренда помещений	001
2	УМИ Администрация г.о.Среднеуральск	№530/18 от 19.04.18	Аренда земли	001

№	Контрагент (арендатор)	Договор	Предмет	Забалансовый учет
1	ООО СКИП	014/21 от 28.12.21	Аренда транспорта	011,012
2	ООО ИСК СУСУ	14/23-А от 23.03.23	Аренда здания	011
3	ООО Уральские линии	26/2023-А от 20.03.23	Аренда помещения	011
4	ИП Балина	6/2023-А от 01.02.23	Аренда помещения	011
5	ООО "СЗ" "ССК "Форпост"	02/22 от 01.11.22	Аренда транспорта	011

4.3. Финансовые вложения

Наличие и движения финансовых вложений представлено в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие долгосрочные финансовые вложения:

Контрагент	Вид обязательств (учтенный на б/с 58)	Остаток на начало периода	Движение		Остаток на конец периода	Срок возврата	Процентная ставка
			Выдано	Возвращено			
ООО ИСК СУСУ	Доля в УК	1 045	1 066		2 111	×	×
ООО «СЗ «Светлая Роща»	Доля в УК	28 873	6 930	(21 944)	13 859	×	×
ООО «СЗ «ССК ТРИУМФ»	Доля в УК	12 074			12 074	×	×
ООО «СЗ «ССК Форпост»	Доля в УК	3			3	×	×
ООО «ССК Стройкомплект»	Доля в УК	5			5	×	×
ООО «СУСУ»	Доля в УК	10			10	×	×
ООО «СЗ «Светлая Роща»	09/21 от 15.04.2021	30 947	15 015	(28 470)	17 492	30.06.26	КС+2%

Контрагент	Вид	Остаток на начало	Движение		Остаток на конец	Срок возврата	Процентная ставка
	обязательств от						
	60/2023 от 21.09.2023	37 130	-	-	37 130	01.04.28	КС+2%
	34/2024 от 10.06.2024	0	150		150	01.04.28	КС+2%
ООО «СЗ «ССК ТРИУМФ»	33/19 от 20.09.2019	3 554	-	(3 554)	0	31.12.25	КС+2%
	16/20 от 23.11.2020	21 537	2 480	(24 018)	0	31.12.25	КС+2%
ООО «СЗ «ССК Форпост»	04/21 от 29.03.2021	110 448	2 568	(30 000)	83016	30.09.26	КС+2%
ООО «АТРИ»	05/21 от 06.04.2021	302	-	-	302	30.12.25	×
ООО «АТРИ»	05/21 от 29.11.2021	2 483	-	-	2 483	30.12.25	КС+2%
ООО «СЗ ДУЭТ	95/2023 от 04.12.2023	6 600	47 177	-	53 777	05.12.26	КС+2%
ООО «СУСУ»	41/21 от 03.09.2021	3 982	-	-	3 982	31.12.25	КС
	05/13 от 19.02.2013	91	11	-	102	31.12.25	КС
ИП Типикин А. А.	94/2023 от 04.12.2023	2 203	-	(2 230)	-	31.12.25	2/3 КС
Итого		261 287	75 396	(110 188)	226 495	×	×

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие краткосрочные финансовые вложения:

Контрагент	Вид обязательств (учтенный на б/с 58)	Остаток на начало периода	Движение		Остаток на конец периода	Срок возврата	Процентная ставка
			Выдано	Возвращено			
ПАО СБ РФ	вексель	135	-	-	135	По предъявлению, но не ранее 04.04.26г	беспроцентный

На 31.12.24 в залоге находятся следующие финансовые вложения:

1. Доля в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Светлая Роща» ИНН 6658543448, ОГРН 1216600021373:

- Д302_160B0110MMF от 20.09.2024;
- Д302_160B00AM2MF от 09.12.2022;
- Д304_160B00NHJMF от 29.09.2023;
- Д304_160B00SDQMF от 17.01.2024;
- Д304_160B00UZMMF от 12.04.2024.

2. Доля в уставном капитале ООО «Специализированный застройщик «ССК Форпост» ИНН 6633023510, ОГРН 1156633000655 номер договора залога: 66/15-Н/66-2022-5- 1776, дата договора залога: 15.11.2022

4.4. Запасы

Расшифровка балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода (пп. "а" п. 45 ФСБУ 5/2019), сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период (пп. "б" п. 45 ФСБУ 5/2019), а также информация о запасах (сырье и материалы, незавершенное производство, полуфабрикаты на промежуточных стадиях производства,

готовая продукция и товары отгруженные, др.), в разрезе видов запасов (п.46 ФСБУ 5/2019) представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в виду отсутствия признаков обесценения.

Обществом на 31.12.24г. произведена предварительная оплата, авансы в связи с приобретением запасов (отражены по строке 1230 «Дебиторская задолженность») в сумме 17 856 тыс.руб.

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Данные о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период отражены в таблицах 5.1. и 5.3. соответственно Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2024 выявлена сомнительная задолженность, создан резерв, отраженный в таблице 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка к существенным статьям отчета о движении денежных средств:

Денежные потоки от текущих операций строка 4119 «прочие поступления»:

Наименование показателя	Счет бух.учета	2024 год	2023 год
Возврат от поставщиков	60,76	28	-
Проценты к получению	91.01	55	-
Беспроцентные займы	76	19 501	-
Возврат неверно перечисленных средств	-	-	13 291
Итого прочие поступления:	×	19 584	13 291

Денежные потоки от текущих операций строка 4122 «в связи с оплатой труда работников»:

Наименование показателя	Счет бух.учета	2024 год	2023 год
Оплата труда	70	4 909	2 903
НДФЛ	68	499	7
Страховые взносы	69	31	0
Итого платежи в связи с оплатой труда работников:	×	(5 439)	(2 910)

Денежные потоки от текущих операций строка 4129 «прочие платежи»:

Наименование показателя	Счет бух.учета	2024 год	2023 год
Услуги банка	20	117	111
Госпошлина	20	52	-
Подотчет	71	755	1 125
Пени, штрафы ИФНС	76	1	60
Беспроцентные займы	76	3 864	-
Итого прочие платежи:	×	(4788)	(1 296)

В связи с применением Обществом упрощенной системы налогообложения НДС отсутствует и в отчете о движении денежных средств из денежных потоков не выделяется.

В 2024 году при инвентаризации денежных средств недостач и излишек не было выявлено.

4.7. Заемные средства

Информация о наличии и движении заемных средств представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Расшифровка полученных кредитов и займов на 31.12.2024г.:

Контрагент	Вид обязательств	Остаток на начало периода	Движение		Проценты		Остаток на конец периода	Срок возврата	Процентная ставка
			Получено	Погашено	Начислено	Оплачено			
Долгосрочные кредиты и займы									
ООО «АТРИ»	Займ 05/21 от 29.11.2021	23 404	-	-	-	-	23 404	31.12.28	×
ООО «Бэйсин – Урал»	Займ 24/22 от 28.06.2022	58 006	17410	(23734)	-	-	51 682	31.12.28	×
ИП Зашляпин А. А.	Займ 1/21 от 03.09.2021	16 803	-	(16 803)	1416	(1416)	-	×	КС ЦБ РФ
ИП Зашляпин К. В.	Займ 23/21 от 22.12.2021	19 724	-	(19 724)	2154	(2154)	-	×	18%
ИП Зашляпина Д. А.	Займ 01/21 от 28.01.2021	2 300	-	-	-	-	2 300	31.12.28	КС ЦБ РФ
ИП Типикин А. В.	Займ б/н от 01.12.2012	10	-	-	-	-	10	31.12.28	×
ООО САН	Займ 15/22 от 12.12.22	-	21 814	-	-	-	21 814	30.12.27	4%
ООО СКИП	Займ 014/22 от 17.10.2022	42 708	2 088	(2000)	1 707		44 503	31.12.28	2%
ИТОГО по долгосрочным кредитам и займам		162 955	41 312	(62 261)	5 277	(3 570)	143 713	×	×
Краткосрочные кредиты и займы									
ООО САН	Займ15/22 от 12.12.2022	13 249	8 565	(21 814)	-	-	-	30.12.27	4%
Итого по краткосрочным кредитам и займам		13 249	8 565	(21 814)	-	-	-	×	×

Информация о выданных обеспечениях представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Общество является поручителем по договорам невозобновляемых кредитных линий со специализированными застройщиками:

№ п/п	Наименование контрагента	Банк (Кредитор)	Договор поручительства, договор залога доли в УК
1.	ООО «Специализированный застройщик «Светлая Роща»	СБЕРБАНК РФ	ДП07_160B00AM2MF от 09.12.2022, ДП07_160B00NHJMF от 29.09.2023, ДП05_160B0110MMF от 20.09.2024 (3 этап) ДП06_160B00SDQMF от 12.01.2024г. ДП02_160B00UZMMF от 12.04.2024г.
2.	ООО «Специализированный застройщик «ССК Форпост»	ПАО «Промсвязьбанк»	1П/100-0041-22-2-40 от 09.11.2022г.,

4.8. Оценочные обязательства

Оценочным обязательством является резерв на неиспользованные отпуска:

№ п/п	Название резерва	Сумма резерва			
		на начало отчетного периода	начисленная в отчетном периоде	использованная в отчетном периоде	на конец отчетного периода
1	Резерв неиспользованных отпусков	372	487	372	487

4.9. Капитал

В 2024 г. убыток составил 30 807 тыс. руб. Базовый убыток на акцию в 2024 году составил 100,89 руб. на обыкновенную акцию. В 2023г. убыток составил 35 666 тыс.руб., базовый убыток составил 116,77 руб. на обыкновенную акцию.

4.10. Выручка

Выручка Общества в 2024г. - 33 679 тыс. руб., в 2023 - 14 379 тыс. руб. по основному виду деятельности.

4.11. Себестоимость продаж

Информация о структуре затрат на производство представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу

Структура затрат по основному виду деятельности (стр.2120):

Наименование показателя	2024г.	2023г.
Материальные затраты	(409)	-
Амортизация	(253)	(253)
Проектные и изыскательские работы	(1 795)	(2 816)
Программное обеспечение	(399)	(487)
Итого	(2 856)	(3 556)

4.12. Управленческие расходы

Структура управленческих расходов (стр.2220) выглядит следующим образом:

Наименование показателя	2024г.	2023г.
Содержание а/тр-та	(3 026)	(3 163)
Расходы на оплату труда с налогами от ФОТ	(7566)	(3 918)
Аутсорсинг бух и юр услуг	(4 110)	(4 088)
Амортизация	(301)	(285)
Содержание офиса	(2897)	(2 053)
Налоги	(115)	(113)
Итого	(18 015)	(13 620)

4.13. Проценты к получению

Сумма процентов, начисленных к получению:

Наименование показателя	2024г.	2023г.
Начисленные проценты по договорам займов	37 409	20 498
Итого	37 409	20 498

4.14. Проценты к уплате

Сумма процентов, начисленных к уплате:

Наименование показателя	2024г.	2023г.
Начисленные проценты по договорам займов	(4 896)	-
Итого	(4 896)	-

4.15. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей):

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Доходы от списания кредит зад-сти	264	-
Реализация ОС	4 136	-
Аренда	2 675	-
Реализация материалов и услуг	2 006	2 989
Доходы прошлых лет выявленные в отчетном году	7 930	-
Прочие	24	-
Итого	17 034	2 989

Состав прочих расходов:

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Амортизация	(245)	(894)
Госпошлина	(52)	(3)
Затраты за предыдущие нал. периоды	(862)	-
Пени, штрафы и неустойки по договорам	-	(424)
Расходы не принимаемые для целей налогообложения	(21)	(1 481)
Расходы от списания дебиторской задолженности	(148)	-
Резервы по сомнительным долгам	(50 263)	-
Списание НДС	-	(38 425)
Себестоимость материалов и услуг и прочих внереализационных расходов	(29 865)	(14 853)
Итого	(81 456)	(56 080)

4.16. Налог на прибыль

По строке 2410 «Налог на прибыль» в Отчете о финансовых результатах отражена сумма налога УСН за 2024 г. в размере 287 тыс. руб., за 2023 г. - 205 тыс. руб.

По строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах отражен суммирующий результат: превышения расходов по инвестиционному договору на строительство объектов на 11 419 тыс.руб.

5 Прочие пояснения

5.1 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

Связанными сторонами Общества в 2024 г. являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, %
1.	Зашляпина Ольга Николаевна	Акционер	4,92%
2.	Зашляпин Андрей Аркадьевич	Акционер	95,08%
3.	ИП Зашляпин К. В.	Управляющий ООО «ССК», действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 127/16 от 18.11.2016г.	-
4.	ООО «ССК»	Общий бенефициар	-
5.	ООО «Среднеуральское стройуправление»	Дочернее общество	-
6.	ООО «Специализированный застройщик «ССК ТРИУМФ»	Дочернее общество	-
7.	ООО «ИСК СУСУ»	Дочернее общество	-
8.	ООО «ССК Стройкомплект»	Дочернее общество	-
9.	ООО «Специализированный застройщик «Светлая Роща»	Дочернее общество	-
10.	ООО «Специализированный застройщик «ССК Форпост»	Дочернее общество	-
11.	ООО «Бэйсин -Урал»	Общий бенефициар	-

На 31 декабря 2024 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин РФ Зашляпин Андрей Аркадьевич.

Состояние расчетов со связанными сторонами в 2024г.

№	Наименование связанной стороны	Операции в течение периода	Сумма оборот	Сумма сальдо
1.	ООО «Среднеуральское стройуправление»	Займы	18345	6955
2.		Взносы в УК	0	10
3.		Текущая деятельность	0	338
4.	ООО «ССК»	Текущая деятельность	1 340	9 147
5.	ООО «Специализированный застройщик «ССК Триумф»	Взносы в УК	0	12074
6.		Займы	15 200	14 326
7.		Займы	794	794
8.	ООО «ИСК СУСУ»	Реализация	1 383	1 656
9.		Взносы в УК	1 066	2111
10.		Аренда	96	310
11.		Текущая деятельность	0	1 607
12.	ООО «ССК Стройкомплект»	Займы	0	3 930
13.		Взносы в УК	0	5
14.		Текущая деятельность	0	567
15.	ООО «Специализированный застройщик «Светлая Роща»	займы	472	74 897
16.		Взносы в УК	15013	13859
17.		Текущая деятельность	120	400
18.	ООО «Специализированный застройщик «ССК Форпост»	займы	7 829	121 423
19.		Взносы в УК	0	2
20.		Текущая деятельность	0	930
21.	ИП Зашляпин Андрей Аркадьевич	Займы	16803	0
22.		Текущая деятельность	23514	23526
23.	ИП Зашляпин К. В.	Займы	19724	61
24.	ООО «Бэйсин -Урал»	Займы	6324	51 682
25.		Текущая деятельность	4100	930

В 2023 г. вознаграждение управляющей компании ООО «Среднеуральская строительная компания» составило по договору 127/16 от 18.11.2016 – 1 200 тыс. рублей выплачено в размере 530 тыс. рублей, в 2024г. – вознаграждение составило по договору 127/16 от 18.11.2016 – 1 200 тыс. рублей – в 2024г. не выплачивалось.

В 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

В отношении связанных сторон создан резерв по сомнительным долгам по ООО ИСК СУСУ в размере 3 182 тыс. рублей. Списание кредиторской и дебиторской задолженности по сделкам со связанными сторонами в 2024 году не производилось.

5.2 Риски хозяйственной деятельности

Риски изменения и невыплаты процентных ставок по кредитам и займам.

Риски изменения процентных ставок и невыплаты процентов по договорам финансирования с момента заключения договора до момента погашения оцениваются как не высокие.

Кредитные риски.

В целом, этот риск не очень существенный, так как финансовое положение заказчиков тщательно анализируется.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность займодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Правовые и налоговые риски.

В целях минимизации правового риска Обществом регулярно проводится мониторинг изменений в законодательстве и мониторинг судебных решений.

Система налогообложения в Российской Федерации постоянно развивается и изменяется. Законодательные и нормативные акты в области налогообложения не всегда четко и однозначно сформулированы. Нередки случаи расхождения во мнениях при их интерпретации между налогоплательщиками, налоговыми органами и судебными инстанциями.

Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет, однако, при определенных обстоятельствах, этот срок может увеличиваться. В последнее время практика в РФ такова, что налоговые органы занимают более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании в значительной степени соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития, но характеризуется определенной спецификой. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. С целью устранения существенного влияния рисков, связанных с совершением сделок между взаимозависимыми лицами, на бухгалтерскую отчетность в Обществе разработаны методики ценообразования по ключевым типам контролируемых сделок между взаимозависимыми лицами. Операции со связанными сторонами регулярно анализируются внутренними службами на предмет соответствия требованиям трансфертного ценообразования.

Российские налоговые органы могут доначислить налоги к уплате, если Общество не сможет предъявить доказательства того, что в контролируемых сделках использовались рыночные цены, а также что Обществом представлены надлежащие сведения в российские налоговые органы, подкрепленные соответствующими документами по трансфертному ценообразованию, имеющимися в ее распоряжении. Руководство Общества полагает, что выстроенная в компании система ценообразования достаточно убедительна для обоснования налоговой позиции Общества.

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

У Общества нет претензий со стороны налоговых органов, которые могли бы быть оспорены в порядке досудебного обжалования в региональных налоговых органах, а также в судебном порядке в судах Российской Федерации.

Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что Общество соблюдает все нормативные требования, начисляет и уплачивает все применимые налоги и налоговые обязательства в данной финансовой отчетности отражены в адекватной сумме.

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

5.3 События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

После отчетного периода произошли следующие события, требующие раскрытия в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Номер	События	Ответ	Примечания
1	Угроза или высокая вероятность возникновения судебного разбирательства.	Да	ООО "АСТО" об устранении строительных недостатков, без стоим.выражения
2	Условия и обязательства (например, обеспечения), имеющие отношение к кредитам и займам.	Нет	-
3	Исполнение гарантий, поручительств, выплата пени и штрафов.	Нет	-
4	Спорные вопросы, касающиеся уплаты налогов и сборов.	Нет	-
5	Гарантии или возмещения обязательств третьих сторон.	Нет	-
6	Обязательства в отношении охраны окружающей среды.	Нет	-
7	Новые обязательства, займы или договоры поручительства.	Да	ООО «СЗ «Светлая Роша» получение займа на 34 480 тыс.руб. ИП Зашляпин К.В. выдача займа на 26 100 тыс.руб. ООО «СЗ «ДУЭТ» выдача займа на 16 326 тыс.руб. ООО «СЗ «ЖУКОВСКИЙ» выдача займа на 22 616 тыс.руб. ООО «ССК» выдача займа на 16500 тыс.руб.
8	Продажа активов.	Нет	-
9	Выпуск новых акций или долговых обязательств,	Да	Дарении акций от Зашляпин А.А.

	реорганизация или ликвидация аудируемого лица.		Защляпиной Д.А. на 38 034 тыс. руб.
10	Случаи конфискации государством активов или их гибели, например, в результате пожара или наводнения.	Нет	-
11	Внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок.	Нет	-
12	Существенные изменения стоимости сырья и материалов и их влияние на оценку товарно-материальных запасов.	Нет	-
13	Существенные изменения в гражданском, хозяйственном и налоговом законодательстве и их влияние на деятельность экономического субъекта.	Нет	-
14	Иные события (укажите какие).	Да	В БФО внесены корректировки информация отражена в п.5.5 настоящих пояснений

5.4 Информация о непрерывности деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Нам не известно о каких-либо иных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать свою деятельность непрерывно

Стоимость чистых активов на отчетную дату составляет 198 659 тыс. рублей, что значительно выше величины уставного капитала, зарегистрированного в размере 40 000 тыс. руб.

№ п/п	Наименование фактора	Наличие фактора
1)	Организация вынужденно использует новые источники финансовых ресурсов на относительно невыгодных условиях (экономически нерациональные долговые обязательства)	нет
2)	Организация испытывает трудности с получением финансирования для необходимого развития деятельности (сложности/отказы в предоставлении кредитов банками либо получении займов, помощи со стороны учредителей)	нет
3)	В следующем году ожидаются убытки от основной деятельности организации	нет
4)	Вынужденная остановка, существенное сокращение или прекращение деятельности	нет
5)	Увольнение основного управленческого персонала без должной его замены	нет
6)	Утрата основной лицензии, патента или монопольных прав	нет
7)	Потеря рынка сбыта (основных постоянных покупателей) или основного поставщика при отсутствии альтернативных рынков сбыта или источников поставки	нет
8)	Техническое устаревание основной продукции	нет
9)	Проблемы с трудовыми ресурсами или проблема обновления основных фондов	нет
10)	Существенная зависимость от успешного выполнения конкретного проекта (заказа)	нет
11)	Внесение изменений в законодательство, увеличивающих налоговую нагрузку на предприятие либо ограничивающих его деятельность	нет

5.5 Информация о корректировке бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024г

В связи с выявленным некорректным заполнением бухгалтерской отчетности, Общество сформировало исправленную бухгалтерскую отчетность за 2024г. В исправленной отчетности отражены следующие исправления:

№ п/п	Строка баланса/отчета о финансовых результатах	До корректировок	После корректировок	Увеличение (+), уменьшение (-), тыс. руб.	За счет чего произошло изменение (руб.)
-------	--	------------------	---------------------	---	---

1	2	3	4	5	6
1	Строка баланса 1150 «Основные средства»	15 125	13 544	-1 581	Реализация зем.участка
2	Строка баланса 1170 «Финансовые вложения»	229 447	226 495	-2 952	Перенесено в строку 1230 «Дебиторская задолженность»
3	Строка баланса 1210 «Запасы»	206	195	-11	Отнесены на прямые расходы
4	Строка баланса 1230 «Дебиторская задолженность»	204 368	170 412	-33 956	Зачет задолженности, создание резерва по сомнительным долгам
5	Строка 1370 «Нераспределенная прибыль»	208 626	158 644	-49 982	За счет всех исправлений
6	Строка баланса 1410 «Долгосрочные заемные средства»	116 622	143 713	+27 091	Перенос из краткосрочных заемных средств, начисление процентов
7	Строка баланса 1510 «Краткосрочные заемные средства»	21 814	0	-21 814	Перенос в долгосрочные заемные средства
8	Строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность»	62 420	68 138	+5718	Зачет задолженности
9	Строка баланса 1540 «Оценочные обязательства»	0	487	+487	Начисление резерва неиспользованных отпусков
10	Строка Отчета о финансовых результатах 2110 «Выручка»	33 670	33 679	+9	Доначислена выручка
11	Строка Отчета о финансовых результатах 2220 «Управленческие расходы»	16 327	18 015	+1 688	Приняты к учету расходы текущего периода
12	Строка Отчета о финансовых результатах 2330 «Проценты к уплате»	482	4 896	+4 414	Приняты к учету проценты по договорам займов
13	Строка Отчета о финансовых результатах 2340 «Прочие доходы»	8 260	17 034	+8 774	Корректировка ст- ти долей УК связанных сторон
14	Строка Отчета о финансовых результатах 2350 «Прочие расходы»	28 573	81 456	+52 883	Создание резервов по сомнительным долгам
15	Строка Отчета о финансовых результатах 2411 «Текущий налог на прибыль»	555	287	-268	Техническая ошибка
16	Строка Отчета о финансовых результатах 2460 «Прочее»	11 371	11 419	+48	Доначисление резерва неиспользованных отпусков
17	Строка Отчета об изменениях капитала 3310 «Увеличение капитала- всего:»	19 175	0	-19 175	Перерасчет величины капитала за 2024г.

18	Строка Отчета об изменении капитала 3320, 3321 «Уменьшение капитала -всего: в т.ч. убыток»	0	30 807	+30 807	Перерасчет величины капитала за 2024г.
19	Строка Отчета об изменении капитала 3300 «Величина капитала на 31.12.2024	248 641	198 659	-49 982	Перерасчет величины капитала на 31.12.2024

Отчет о движении денежных средств

Номер строки отчетности	Наименование строки отчетности	Показатель строки первичной отчетности на 31 декабря 2024г. (тыс. руб.)	Показатель строки исправленной отчетности на 31 декабря 2024г. (тыс. руб.)
4110	Поступления - всего	44 793	48 848
4111	в том числе:	29 264	28 676
	От продажи продукции, товаров, работ и услуг		
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	0	588
4119	прочие поступления	15 529	19 584
4120	Платежи – всего:	(20 480)	(27 557)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(14 118)	(13 760)
4123	процентов по долговым обязательствам	0	(3 570)
4129	прочие платежи	(923)	(4 788)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	24 313	21 291
4210	Поступления - всего	37 948	60 773
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	37 948	60 773
4220	Платежи - всего	(73 168)	(67 788)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	0	(548)
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(73 168)	(67 240)
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(35 220)	(7 015)
4310	Поступления – всего	8 565	46 513
4311	в том числе:	8 565	46 513
	получение кредитов и займов		
4320	Платежи - всего	0	(63 131)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	0	(63 131)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	8 565	(16 618)

Управляющий ООО «ССК»-Управляющей организации АО «СУСУ»

ИП Запьянин К. В.

07.11.2025



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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

с.2

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период
--	--	--	--	---------------------

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

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	21 967	(6 405)	548	(2 095)	327	(799)	-	-	-	20 420	(6 876)
	5210	за 2023г.	39 558	(6 416)	-	(17 591)	1 515	(1 504)	-	-	-	21 967	(6 405)
в том числе:													
Здания	5201	за 2024г.	192	(90)	-	(79)	41	(10)	-	-	-	114	(59)
	5211	за 2023г.	192	(81)	-	-	-	(10)	-	-	-	192	(90)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	13 383	(3 249)	-	-	-	(456)	-	-	-	13 383	(3 705)
	5212	за 2023г.	13 383	(2 793)	-	-	-	(456)	-	-	-	13 383	(3 249)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	6 195	(2 791)	-	-	-	(283)	-	-	-	6 195	(3 074)
	5213	за 2023г.	6 195	(2 487)	-	-	-	(304)	-	-	-	6 195	(2 791)
Земельные участки	5204	за 2024г.	1 822	-	26	(1 642)	-	-	-	-	-	206	-
	5214	за 2023г.	1 822	-	-	-	-	-	-	-	-	1 822	-
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	-	-	522	-	-	(37)	-	-	-	522	(37)
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5206	за 2024г.	375	(274)	-	(375)	286	(12)	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	17 966	(1 055)	-	(17 591)	1 515	(734)	-	-	-	375	(274)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	35 546	548	(35 546)	(548)	-
	5250	за 2023г.	45 546	-	(10 000)	-	35 546
в том числе:							
Диван Repe	5241	за 2024г.	-	312	-	(312)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Планшетный ПК Apple iPad Pro 11 M4	5242	за 2024г.	-	210	-	(210)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание гаража г.Среднеуральск, ул.Ленина,6	5243	за 2024г.	17	-	17	-	-
	5253	за 2023г.	17	-	-	-	17
4 дом Виктория (Лесозавод)	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
3 дом Виктория (Лесозавод)	5245	за 2024г.	2 922	-	2 922	-	-
	5255	за 2023г.	2 922	-	-	-	2 922
Ильича	5246	за 2024г.	150	-	150	-	-
	5256	за 2023г.	150	-	-	-	150
Многофункциональный комплекс по ул.С.Разина	5247	за 2024г.	2	-	2	-	-
	5257	за 2023г.	2	-	-	-	2
Кирпичный	5248	за 2024г.	17 410	-	17 410	-	-
	5258	за 2023г.	17 410	-	-	-	17 410
Блюхер	5249	за 2024г.	230	-	230	-	-
	5259	за 2023г.	230	-	-	-	230
Земельный участок ул Амундсена		за 2024г.	1 530	-	1 530	-	-
		за 2023г.	1 530	-	-	-	1 530
Рощинская		за 2024г.	1 170	-	1 170	-	-
		за 2023г.	1 170	-	-	-	1 170
Виктория (Лесозавод)		за 2024г.	12 116	-	12 116	-	-
		за 2023г.	22 116	-	10 000	-	12 116
Земельный участок Metallistov 23 (доля 3/100)		за 2024г.	-	-	(26)	(26)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

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	6 035	-	-

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	73	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	206	1 822	1 822
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Зашляпин Кирилл**
 (подпись) _____ **Викторович**
 (расшифровка подписи)

7 ноября 2025 г. _____

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	261 287	-	75 396	(110 188)	-	-	-	226 495	-
	5311	за 2023г.	212 291	-	69 931	(20 935)	-	-	-	261 287	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	135	-	-	-	-	-	-	135	-
	5315	за 2023г.	135	-	-	-	-	-	-	135	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	261 422	-	75 396	(110 188)	-	-	-	226 630	-
	5310	за 2023г.	212 426	-	69 931	(20 935)	-	-	-	261 422	-

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	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	4 039	-	4 039	5 302	(9 146)	-	-	X	195	-	195
	5420	за 2023г.	4 677	-	4 677	6 059	(6 697)	-	-	X	4 039	-	4 039
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	209	-	209	2 257	(2 271)	-	-	-	195	-	195
	5421	за 2023г.	248	-	248	2 496	(2 535)	-	-	-	209	-	209
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	3 830	-	3 830	189	(4 019)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	4 429	-	4 429	-	(598)	-	-	-	3 830	-	3 830
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	2 856	(2 856)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2023г.	-	-	-	3 563	(3 563)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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

Зашляпин Кирилл
Викторович

(расшифровка подписи)

(подпись)

7 ноября 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	176 289	-	149 660	-	(105 274)	-	-	-	-	-	220 675	(50 263)
	5530	за 2023г.	177 287	-	68 019	-	(69 017)	-	-	-	-	-	176 289	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	16 957	-	42 491	-	(34 566)	-	-	-	-	-	24 882	(6 778)
	5531	за 2023г.	16 285	-	17 367	-	(16 695)	-	-	-	-	-	16 957	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	52 209	-	11 029	-	(36 703)	-	-	-	-	-	26 535	(8 679)
	5532	за 2023г.	56 028	-	4 249	-	(8 068)	-	-	-	-	-	52 209	-
Прочая	5513	за 2024г.	107 123	-	102 292	-	(40 156)	-	-	-	-	-	169 259	(34 807)
	5533	за 2023г.	104 974	-	46 403	-	(44 254)	-	-	-	-	-	107 123	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	176 289	-	149 660	-	(105 274)	-	-	X	-	-	220 675	(50 263)
	5520	за 2023г.	177 287	-	68 019	-	(69 017)	-	-	X	-	-	176 289	-

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	50 263	50 263	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 778	6 778	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	8 679	8 679	-	-	-	-
прочая	5543	34 807	34 807	-	-	-	-
	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.	162 955	59 762	5 277	(80 711)	(3 570)	-	-	-	143 713
	5571	за 2023г.	126 113	100 864	-	(64 022)	-	-	-	-	162 955
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	162 955	59 762	5 277	(80 711)	(3 570)	-	-	-	143 713
	5573	за 2023г.	126 113	100 864	-	(64 022)	-	-	-	-	162 955
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	78 870	75 456	482	(86 670)	-	-	-	-	68 138
	5580	за 2023г.	87 092	32 905	-	(43 146)	-	-	3 468	(1 449)	78 870
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	56 731	24 747	-	(52 226)	-	-	-	-	32 252
	5581	за 2023г.	75 685	13 738	-	(36 133)	-	-	3 441	-	56 131
авансы полученные	5562	за 2024г.	4 447	2 315	-	(6 446)	-	-	-	-	316
	5582	за 2023г.	4 845	1 571	-	(1 969)	-	-	-	-	4 447
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	428	145	-	(2)	-	-	-	-	571
	5583	за 2023г.	421	2 980	-	(1 579)	-	-	-	(1 394)	428
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	13 249	8 565	482	(22 296)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	2 300	10 949	-	-	-	-	-	-	13 249
прочая	5566	за 2024г.	367	40 332	-	(5 700)	-	-	-	-	34 999
	5586	за 2023г.	193	3 667	-	(3 465)	-	-	27	(55)	367
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	241 825	135 218	5 759	(167 381)	(3 570)	X	-	-	211 851
	5570	за 2023г.	213 205	133 769	-	(107 168)	-	X	3 468	(1 449)	241 825

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 _____ **Зашляпин Кирилл**
 (подпись) _____ **Викторович**
 (расшифровка подписи)

7 ноября 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 235	2 647
Расходы на оплату труда	5620	5 926	3 407
Отчисления на социальные нужды	5630	1 173	696
Амортизация	5640	554	538
Прочие затраты	5650	10 983	9 888
Итого по элементам	5660	20 871	17 176
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 871	17 176

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

Руководитель _____
(подпись)

**Зашляпин Кирилл
Викторович**

(расшифровка подписи)

7 ноября 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	372	487	(372)	-	487

Руководитель _____ **Зашляпин Кирилл Викторович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 ноября 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 807 912	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

Зашляпин Кирилл
Викторович

(расшифровка подписи)

(подпись)

7 ноября 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

**Зашляпин Кирилл
Викторович**

(расшифровка подписи)

7 ноября 2025 г.