

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год
Общества с ограниченной ответственностью «Заринская промышленная компания»

1. Общие сведения

- 1.1.** Сокращенное наименование: ООО «ЗПК», Общество с ограниченной ответственностью «Заринская промышленная компания».
- 1.2.** Юридический адрес: 659100, Алтайский край, г. Заринск, ул. Промышленная, д.32/4, офис 32.
- 1.3.** Дата государственной регистрации: ООО «ЗПК», ОГРН 1212200005115 от 19.02.2021.
- 1.4.** Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 37 человек.
- 1.5.** Уставный капитал
1 0 000,00 (десять тысяч) рублей
- 1.6.** Дочерние и зависимые общества:
По состоянию на 31.12.2024 ООО «ЗПК» не имеет дочерних обществ. АО «Сибирский фанерный комбинат» является единственным учредителем ООО «ЗПК».
- 1.7.** Совет директоров общества на 2024 год не избирался.
- 1.8.** Исполнительный единоличный орган общества - Генеральный директор

ФИО	Срок полномочий	Правоустанавливающий документ
Бессмертный Михаил Викторович	3 лет	Устав, Решение учредителя от 05.02.2024

- 1.9.** Бухгалтерский учет ведется штатными сотрудниками бухгалтерии.

1.10. Перечень видов деятельности:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности	Доля выручки в общем объеме, %
25.61	Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы	95,11
46.73.6	Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями	4,89

2. Основные элементы учетной политики

1. Амортизация по объектам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

2. Основными средствами признаются активы, отвечающие критериям, определенным ФСБУ 26/2020 «Основные средства», имеющие стоимость более 100 (сто) тыс. руб. за единицу. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает — с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания.

3. МПЗ оцениваются при выбытии по средней себестоимости.

4. Управленческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов текущего периода.

5. В состав расходов на продажу включаются затраты по доставке готовой продукции до покупателей, упаковка готовой продукции. Расходы на продажу ежемесячно полностью списываются в состав расходов текущего периода.

6. Выручка признается методом начисления.

7. Общество в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» учет полученных по договору аренды производственных помещений (цех) признает в качестве права пользования активами (ППА), а общую сумму подлежащую уплате арендодателю в течение всего срока аренды — в качестве дисконтированного обязательства по аренде. Дисконтирование обязательства по аренде производится по ставке дисконтирования фактической (для договоров аренды с последующим выкупом) либо по рассчитанной на основе средневзвешенных кредитных ставок, публикуемых Банком России (для прочих договоров аренды).

По договорам аренды сроком не более 12 месяцев или стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб. право пользования активом и обязательство по аренде не признается, если договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды и (или) если не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

8. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ЗПК» с 2024 года подлежит обязательному аудиту, соответственно, ООО «ЗПК» с 01.01.2024 не имеет права применять упрощенные способы учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность. В связи с этим в учетную политику были внесены изменения, в частности, по учету договоров аренды, формирования оценочных обязательств по предстоящим отпускам работников, учету расчетов по налогу на прибыль. Последствия изменения учетной политики отражены в бухгалтерской отчетности за 2024 г. ретроспективно — путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за предшествующие отчетные периоды.

3. Пояснения к отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.1. Пояснения к бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей

3.1.1. Пояснения к строке 1150 «Основные средства»

Наличие и движение основных средств ООО «ЗПК» по основным группам представлено в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств».

На 31.12.2024 года имеются основные средства, переданные в залог банку в качестве обеспечения обязательства по кредитному договору. Информация о переданных в залог основных средствах отражена в таблице 2.4 «Иное использование основных средств».

Признаков обесценения основных средств и капитальных вложений на 31.12.2024 не выявлено.

В составе основных средств отражено право пользования активом по арендованным производственным помещениям балансовой стоимостью 3 399 тыс. руб.

3.1.2. Пояснения к строке 1210 «Запасы»

В строке 1210 бухгалтерского баланса отражена стоимость запасов в сумме 285 004 тыс. руб.

Наличие и движение запасов по основным группам представлено в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов».

Резерв под снижение стоимости запасов Обществом не создавался ввиду отсутствия морально устаревших, а также полностью или частично потерявших свои первоначальные качества запасов.

Суммы авансов и предварительной оплаты, связанной с приобретением, созданием запасов, составили: 4 176,53 тыс. руб.

3.1.3. Пояснения к строке 1230 «Дебиторская задолженность»

В строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность в сумме 67 575 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

3.1.4. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В строке 1250 бухгалтерского баланса отражены денежные средства на расчетных счетах в банках в сумме 30 137,52 тыс. руб.

3.1.5. Пояснения к строке 1260 «Прочие оборотные активы»

В строке 1260 бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов, признанные в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2024 – 3 357 тыс. руб.,; НДС, уплаченный налоговым агентом - 357 тыс. руб.; суммы вложений в неотделимые улучшения арендованного имущества, подлежащие передаче арендодателю и компенсируемые им - 7 880 тыс. руб.

3.1.6. Пояснения к строке 1410 «Заемные средства» и 1510 «Заемные средства»

Заемные средства отражены с учетом начисленных процентов.

По строке 1410 отражены заемные средства со сроком погашения в 2030-2032 годах.

По строке 1510 отражены заемные средства со сроком погашения в течение 12 месяцев поле отчетной даты.

3.1.7. Пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность»

В строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность в сумме 228 405 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

3.1.8. Пояснения к строке 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о балансовой стоимости оценочных обязательств по предстоящим отпускам работников и их изменения приведена в таблице 7 «Оценочные обязательства». Оценочные обязательства определены исходя из количества заработанных, но неиспользованных дней отпуска и средней заработной платы с учетом страховых взносов.

3.1.9. Пояснения к строке 1550 «Прочие обязательства»

По строке 1550 отражены обязательства по аренде. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определена путем дисконтирования с применением ставки, рассчитанной на основе средневзвешенных ставок по кредитам, публикуемых Банком России (<http://www.cbr.ru/STATISTICS/?PrId=macro>).

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

3.2.1. Пояснения к строке 2110 «Выручка»

Общая выручка от продажи товаров, работ, услуг за 2024 год составила 1 426 119 тыс. руб., что составляет 178,17% от показателей 2023 года.

Оплата от покупателей в пользу ООО «ЗПК» поступала денежными средствами на расчетный счет.

3.2.2. Пояснения к строке 2340 «Прочие доходы»

	Тыс. руб.
Курсовые разницы, конвертация валюты	13 860
Уступка права требования по договору факторинга	93 676
Реализация прочего имущества	4 785
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 197
Прочие доходы	322
Итого	113 840

3.2.3. Пояснения к строке 2350 «Прочие расходы»

	Тыс. руб.
Курсовые разницы, конвертация валюты	16 521
Уступка права требования по договору факторинга	93 676
Прибыль (убыток) прошлых лет	2 119
Стоимость реализации прочего имущества	5 686
Комиссия Фактора	2 543
Услуги банков	9 377
Прочие расходы	12 779
Итого	142 701

4. Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Характер отношений	Виды операций	Операции в 2024 г.	Задолженность на 31.12.2024, тыс. руб.
АО «Сибирский фанерный комбинат»	единственный участник ООО «ЗПК»	Договор займа от 03.06.24	Получение займа 2 000 тыс. руб.; начислены проценты 216 тыс. руб.	Задолженность по займу с учетом начисленных процентов – 2 216
		Договор займа от 25.08.22	Начисление процентов 3 000 тыс. руб.	Задолженность по займу с учетом начисленных процентов – 67 241
СФК ООО	контролируется одним и тем же юр. лицом - Акционерное общество "Сибирский Фанерный Комбинат"	договоры займа	получение займов 26 477 тыс. руб.; гашение займов 25 477 тыс. руб.	Задолженность по займу с учетом начисленных процентов – 17 024
		аренда офисного и производственных помещений, земельного участка	аренда помещений и земельных участков на 16 263 тыс. руб.	задолженность по договорам аренды - 3 984
Общество с ограниченной ответственностью "Заринский Деревообрабатывающий Комбинат"	контролируется одним и тем же юр. лицом - Акционерное общество "Сибирский Фанерный Комбинат"	аренда погрузчика	120 тыс. руб.	110
		транспортные услуги	768 тыс. руб.	319

Бенефициарные владельцы – 1. Кравченко Евгений Михайлович
2. Бистерфельд Максим Александрович

4.1. Вознаграждение основному управленческому персоналу:

(тыс. руб.)

	за 2024 год	за 2023 год	за 2022 год
Краткосрочное вознаграждение: оплата труда	636	967	30
страховые взносы	191	290	9

6. Раскрытие информации о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств за 2024 год сформирован с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежные потоки представлены в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, а также платежей поставщикам и подрядчикам показаны без учета денежных потоков по НДС. Соответствующие суммы НДС отражены в отчете по движению денежных средств свернуто по строке 4129 «прочие платежи».

Денежные потоки, связанные с оплатой труда работников, представлены с учетом фактически уплаченных в бюджет сумм удержанного налога на доходы физических лиц и уплаченных страховых взносов.

7. Расчеты по налогу на прибыль

За 2024 г. налог на прибыль к уплате в бюджет составил 4 938 765 руб.
Налоговая ставка за 2024 г. – 5% (Закон от 26.12.2017 № 107-ЗС «Об установлении налоговых льгот для резидентов территорий опережающего социально-экономического развития, созданных на территориях монопрофильных муниципальных образований (моногородов) Алтайского края»).

Условный расход по налогу на прибыль 4 216 753 руб.

Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде – 722 тыс. руб.

8. Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте

официальный курс, установленный Банком России на отчетную дату

				31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
840	USD	1	ДОЛЛАР США	101,6797	89,6883	70,3375
978	EUR	1	Евро	106,1028	99,1919	75,6553
156	CNY	1	Китайский Юань	13,4272	12,5762	9,8949

9. Исправленная бухгалтерская отчетность

10.1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 г., подписанная 25.11.2025, является исправленной бухгалтерской отчетностью и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность. Основанием для составления исправленной бухгалтерской отчетности является: составление Отчета об изменениях капитала за 2024 год, Отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г., а также следующие исправления показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 и отчета о финансовых результатах за 2024 г.

Исправление показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2024

(тыс. руб.)

Строка бухгалтерского баланса	Первоначальная отчетность	Исправленная отчетность	Пояснение
1150 Основные средства	112 205	240 275	Стоимость затрат, связанных с произведенными улучшениями предмета аренды, подлежащих передаче и компенсации арендодателем, перенесена в строку 1260 Прочие оборотные активы
			Перенесена сумма предварительной оплаты поставщику за внеоборотный актив из строки 1230 Дебиторская задолженность
			Отражено право пользования активом по арендуемым помещениям
1180 Отложенные налоговые активы	-	4 323	Сформировано ОНА по оценочному обязательству по оплате отпусков и арендным обязательствам
1210 Запасы	283 878	285 004	Исправлено за счет корректного отражения

			оценочного обязательства на оплату отпусков
1230 Дебиторская задолженность	205 315	67 575	создан резерв по сомнительным долгам сумма предварительной оплаты поставщику за внеоборотный актив перенесена в строку 1150
1260 Прочие оборотные активы	3 714	11 594	Стоимость затрат, связанных с произведенными улучшениями предмета аренды, подлежащих передаче и компенсации арендодателем, перенесена из строки 1150 Основные средства
1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	177 330	162 849	нераспределенная прибыль уменьшилась за счет произведенных исправлений
1410 Заемные средства (долгосрочные)	206 643	192 671	Перераспределение задолженностей по полученным займам между краткосрочными и долгосрочными
1510 Заемные средства (краткосрочные)	24 943	38 914	
1420 Отложенные налоговые обязательства	-	850	Сформировано ОНО по ППА
1540 Оценочные обязательства	-	13 891	Отражено оценочное обязательство по оплате отпусков
1550 Прочие обязательства	-	3 399	Отражены арендные обязательства

Исправление показателей отчета о финансовых результатах за 2024 г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Первоначальная отчетность	Исправленная отчетность	Пояснение
2120 Себестоимость продаж	(1 219 321)	(1 217 709)	Переквалификация управленческих расходов в себестоимость продаж, отражены расходы по созданию оценочного обязательства на оплату отпусков
2210 Коммерческие расходы	(55 399)	(61 311)	Переквалификация управленческих расходов в коммерческие, отражены расходы по созданию оценочного обязательства на оплату отпусков
2220 Управленческие расходы	(12 845)	(8 699)	переквалификация управленческих расходов в себестоимость продаж и коммерческие расходы, отражены расходы по созданию оценочного обязательства на оплату отпусков

2330 Проценты к уплате	(23 340)	(23 929)	показатель увеличен на проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам
2350 Прочие расходы	(137 512)	(142 701)	отражены расходы по созданию резерва по сомнительным долгам
2412 отложенный налог на прибыль	-	722	отражено изменение отложенного налога
2400 Чистая прибыль (убыток)	86 604	80 672	чистая прибыль уменьшилась вследствие произведенных корректировок

10.2. В 2024 году был выполнен пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за 2023 год в связи с изменением учетной политики, а также в целях обеспечения сопоставимости данных бухгалтерской отчетности.

Исправление показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2023

(тыс. руб.)

Строка бухгалтерского баланса	Первоначальная отчетность	Исправленная отчетность	Пояснение
1150 Основные средства	87 375	93 174	Отражено право пользования активом по арендуемым помещениям
1180 Отложенные налоговые активы	-	3 911	Сформировано ОНА по оценочному обязательству по оплате отпусков и арендным обязательствам
1210 Запасы	301 484	303 215	Исправлено за счет корректного отражения оценочного обязательства на оплату отпусков
1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	90 727	81 455	нераспределенная прибыль уменьшилась за счет произведенных исправлений
1410 Заемные средства (долгосрочные)	60 000	64 241	Перераспределение задолженностей по полученным займам между краткосрочными и долгосрочными
1510 Заемные средства (краткосрочные)	21 630	17 389	
1420 Отложенные налоговые обязательства	-	1 160	Сформировано ОНО по ППА
1450 Прочие обязательства	-	3 279	Отражена долгосрочная часть арендных обязательств
1540 Оценочные обязательства	-	13 754	Отражено оценочное обязательство по оплате отпусков
1550 Прочие обязательства	-	2 520	Отражена долгосрочная часть арендных обязательств

Исправление показателей отчета о финансовых результатах за 2023 г.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Первоначальная отчетность	Исправленная отчетность	Пояснение
2120 Себестоимость продаж	(643 349)	(650 430)	отражены расходы по созданию оценочного обязательства на оплату отпусков
2210 Коммерческие расходы	(27 689)	(28 728)	
2220 Управленческие расходы	(11 367)	(14 971)	
2330 Проценты к уплате	(1 855)	(2 154)	показатель увеличен на проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам
2412 отложенный налог на прибыль	-	2 751	отражено изменение отложенного налога
2400 Чистая прибыль (убыток)	91 471	82 199	чистая прибыль уменьшилась вследствие произведенных корректировок

10. Риски хозяйственной деятельности

Риск — возможность недополучения ожидаемых доходов или появления непредвиденных расходов при возникновении неблагоприятных ситуаций и связанных с ними последствий. Задачей ООО «ЗПК» является минимизация негативных последствий рисков в его деятельности. При наступлении рисков, которые описаны в настоящем разделе, ООО «ЗПК» предпримет все разумные способы для устранения риска, а при невозможности устранения рисков уменьшит все возможные негативные последствия, вызванные наступлением неблагоприятных событий.

Финансовые риски

- **Рыночные риски** связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров. ООО «ЗПК» наиболее чувствительно к следующим рыночным рискам:
 - колебания курса рубля по отношению к другим валютам, учитывая, что общество систематически приобретает материалы и оборудование, в том числе импортного производства, контракты на поставку которых заключены в разных валютах;
 - рост цен на товары, работы и услуги поставщиков, связанные с колебаниями курса валют;
 - санкции.

Отраслевые риски

Основным видом деятельности ООО «ЗПК» является обработка металлов и нанесение покрытий на металлы.

Имеются риски в сфере деятельности общества – это отраслевые риски. То есть риски, непосредственно связанные со сбытом товаров готовой продукции. А именно:

- снижение роста строительства (спад спроса на новое жилье);
- увеличение цен на логистику (рост цен на бензин);

- снижение цен на реализуемую продукцию.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Таким образом, общество подвержено всем политическим и экономическим рискам, присущим России в целом. Общество оценивает политическую и экономическую ситуацию в России как относительно стабильную. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения в регионе, в котором общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность, оцениваются как минимальные.

Риски, связанные с географическим положением города Заринска Алтайского края, в котором Общество осуществляет свою деятельность (резкое изменение климата, вероятность наступления существенных стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью), также оцениваются как минимальные. Какие-либо региональные политические и экономические риски в регионе регистрации общества являются незначительными и маловероятными.

Правовые риски

К возможным правовым рискам в сфере деятельности Общества относятся:

- изменение налогового законодательства;
- изменение корпоративного законодательства;

Изменения в российской налоговой системе могут негативно отразиться на деятельности общества: внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающиеся увеличения налоговых ставок, а также введение новых видов налогов. Данные изменения, также как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, к снижению чистой прибыли Общества.

Генеральный директор _____ М.В. Бессмертный

25.11.2025



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.	-	74 135	(39 062)	(21 362)	13 710	
	5250	за 2023г.	57 450	41 513	(7 536)	(91 427)	-	
в том числе:								
Погрузчик Д100-3; УМ300 FS SCH	5241	за 2024г.	-	6 025	6 025	-	-	
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	1 467
в том числе:					
Комплекс электрооборудования арендованного помещения Пром. 8 (цех 1)	5261	-	-	-	840
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	3 198	2 505	-
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	74 238	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

25 ноября 2025 г.

Бесмертный Михаил

Викторович

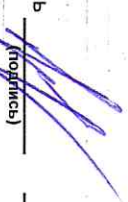
(расшифровка подписи)



4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель
(подпись)



Бессмертный Михаил
Викторович
(расшифровка подписи)

25 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	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	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	87 492	-	16 849	-	(63 578)	-	-	49	31 953	16	72 765	(5 190)	
в том числе:	5530	за 2023г.	14 272	-	83 979	-	(10 776)	-	-	-	-	-	87 492	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 875	-	7 183	-	(2 769)	-	-	-	-	-	7 289	-	
Авансы выданные	5531	за 2023г.	7 237	-	2 875	-	(7 237)	-	-	-	-	-	2 875	-	
Прочая	5512	за 2024г.	64 335	-	4 232	-	(58 672)	-	-	-	-	-	9 895	-	
	5532	за 2023г.	7 035	-	60 839	-	(3 539)	-	-	-	-	-	64 335	-	
	5513	за 2024г.	20 281	-	244	-	(2 137)	-	49	31 953	16	50 391	-		
	5533	за 2023г.	-	-	20 265	-	-	-	-	-	-	-	20 281	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5500	за 2024г.	87 492	-	16 849	-	(63 578)	-	X	49	31 953	16	72 765	(5 190)	
Итого	5520	за 2023г.	14 272	-	83 979	-	(10 776)	-	X	-	-	-	87 492	-	

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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосро- ну ю задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	64 241	193 787	-	(65 357)	-	-	192 671
	5571	за 2023г.	71 211	41 204	3 594	(51 768)	-	-	64 241
в том числе:									
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	64 241	193 787	-	(65 357)	-	-	192 671
	5573	за 2023г.	71 211	41 204	3 594	(51 768)	-	-	64 241
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	359 456	419 357	20 745	(564 242)	-	49	267 319
	5580	за 2023г.	15 149	356 853	258	(12 673)	-	-	359 603
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	288 558	29 441	-	(154 497)	-	-	163 502
	5581	за 2023г.	3 816	286 134	-	(1 391)	-	-	288 558
авансы полученные	5562	за 2024г.	49 481	54 456	-	(44 005)	-	-	59 932
	5582	за 2023г.	9 199	49 481	-	(9 199)	-	-	49 481
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 294	1 030	-	(32 024)	-	31 950	3 251
	5583	за 2023г.	90	2 352	-	-	-	-	2 441
кредиты	5564	за 2024г.	-	285 816	-	(304 317)	-	-	118
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	17 389	47 966	2 127	(28 685)	-	-	38 797
	5585	за 2023г.	1 971	17 160	258	(2 000)	-	-	17 389
прочая	5566	за 2024г.	1 733	647	-	(713)	-	49	1 719
	5586	за 2023г.	73	1 726	-	(83)	-	-	1 733
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2024г.	423 697	613 144	20 745	(629 599)	-	49	459 990
	5570	за 2023г.	86 360	398 057	3 852	(64 441)	-	X	423 844

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

(подпись)

25 ноября 2025 г.

Бессмертная Михаил

Викторович

(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 179 422	810 792
Расходы на оплату труда	5620	30 115	10 386
Отчисления на социальные нужды	5630	3 234	1 753
Амортизация	5640	17 909	4 052
Прочие затраты	5650	56 225	13 376
Итого по элементам	5660	1 286 905	840 359
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(146 231)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	814	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 287 719	694 128

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

Руководитель

(подпись)

Бесмертный Михаил
Викторович
(расшифровка подписи)

25 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	-	-	-	-	-
в том числе:						
Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам	5701	13 754	13 891	(13 754)	-	13 891

Руководитель

(подпись)

Бессмертный Михаил
Викторович

(расшифровка подписи)

25 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
	5810	74 238	-	-
в том числе:				
Линия технологическая по покраске металлопрофиля	5811	71 844	-	-
Станок разматывающий (для линии покраски)	5812	2 393	-	-

Руководитель

(подпись)

Бесмертный Михаил Викторович
(расшифровка подписи)

25 ноября 2025 г.

