

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах в годовой
бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2024 г.**

1. Общие сведения

Основным видом хозяйственной деятельности АО "ПК "ИНЖСТРОЙ" (далее — Общество) является строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения. Общество также осуществляет другие виды деятельности, в том числе строительство жилых и нежилых зданий, строительство прочих инженерных сооружений, разборка и снос зданий, производство прочих отделочных и завершающих работ, работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки, торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием, а также иные виды деятельности заявленные в выписке из ЕГРН.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 140054, Московская область, г. Котельники, мкр. Ковровый, дом.37, этаж 3, помещение № 19.

Численность работников Общества составила: на 31 декабря 2024г. – 74 , на 31.12.2023 – 82 и на 31.12.2022 г.- 78 человек соответственно.

Базовая прибыль (убыток) на акцию по состоянию на 31.12.2024 – 40,61 тыс. руб., на 31.12.2023 – 40,54 тыс. руб., на 31.12.2022 – 36,89 тыс.руб.

В состав акционеров по состоянию на 31.12.2024 года входят: Шабалин Борис Геннадиевич –100% Бенефициарный владелец - Шабалин Борис Геннадиевич ИНН 503610247495

**2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Основа составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена 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 и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом АО "ПК "ИНЖСТРОЙ" от 28 декабря 2020 г. № 1/2020. Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Нематериальные активы.

Объектов учета нематериальных активов за 2022,2023 и 2024 г. – нет.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь). В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 20 тыс. руб. и 40 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением.

Информация об основных средствах раскрывается в табличных формах Приложения № 1

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Информация о финансовых вложениях раскрывается в табличных формах Приложения № 2

Материально-производственные запасы

Основным видом материально-производственных запасов являются строительные материалы. В бухгалтерском балансе Общества запасы оценены по фактической себестоимости.

Информация о материально-производственных запасах раскрывается в табличных формах Приложения № 3

Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы, ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует. Резервы по сомнительным долгам не создаются.

В табличной форме Приложений № 4.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности в табличной форме Приложений № 4.3.

Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения три месяца или менее и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

Добавочный капитал

Добавочный капитал формировался за счет переоценки внеоборотных активов.

В отчете об изменениях капитала по строке 3310 «Добавочный капитал» отражено увеличение добавочного капитала в связи с переоценкой имущества.

Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Заемные средства, привлекаемые Обществом, в своей существенной части предназначены для общекорпоративных целей.

На 31 декабря 2024 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составляла 21,00%.

Оценочные обязательства.

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Информация об оценочных обязательствах раскрывается в табличных формах Приложения № 6.

Налогообложение.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Сумма задолженности по налогу на прибыль, подлежащая уплате Обществом как ответственным участником в бюджет, отражается в бухгалтерском балансе Общества по строке 1520 «Расчеты по налогам и сборам».

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Расчеты по налогам и сборам».

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете Общества, и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль».

Сумма налога с налогового убытка, полученного Обществом в отчетном периоде, отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль» без круглых скобок.

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

3. Основные средства

Первоначальная (восстановительная) стоимость

По состоянию на 31 декабря 2022 г – 206 652 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. – 176 292 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. – 114 204 тыс. руб.

Накопленная амортизация

По состоянию на 31 декабря 2022 г. – 155 091 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. – 158 664 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. – 71 271 тыс. руб.

Остаточная стоимость

По состоянию на 31 декабря 2022 г. – 51 562 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. – 17 628 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. – 42 933 тыс. руб.

4. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения – нет

5. Прочие внеоборотные активы

Отсутствуют

Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы в сумме 205 766 тыс.руб. , 290 023 тыс.руб. и 195 373 тыс. руб., руб. на 31 декабря 2024г., 2023г., 2022г. соответственно.

6. Дебиторская задолженность Кредиторская задолженность

Информация раскрывается в табличных формах Приложения №4

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов тыс.руб.

	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2024 г.
Средства в кассе	0,04	7	2
Средства на расчетных счетах	63 635	37 830	20 004
Итого денежные средства	63 635	37 837	20 006

В составе денежных потоков от текущих операций по статье «Прочие поступления» (строка 4119) отчета о движении денежных средств отражены (тыс.руб.):

возврат денежных средств от подрядчиков: 6 764 - 2024 г.; 3 948 – 2023г.

возврат денежных средств от поставщиков: 0 - 2024 г.; 195 897 -2023г.

В составе платежей по статье «Налогов на прибыль организаций» (строка 4124) отражена свернуто сумма налога на прибыль 13 172 - 2024 г., 30 324 – 2023г.

В составе денежных потоков от текущих операций по статье «Прочие платежи» (строка 4129) отчета о движении денежных средств, в том числе отражены – 225 552 - 2024г.; 252 897 – 2023г.

В составе платежей по статье «Прочие платежи» (строка 4229) отчета о движении денежных средств отражены :

Перечисления по уступке прав требования 61 174 – 2024г.; 300 – 2023г.

8. Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала составляет тыс.руб. – 1000 руб. – 2022, 2023 и 2024 г. полностью оплачен.

9. Кредиты и займы

Кредиты банков, тыс.руб.

	Срок погашения	31 декабря 2024 г.	% по кредиту	31 декабря 2023 г.	% по кредиту	31 декабря 2022 г.	% по кредиту
АЛЕФ-БАНК АО АКБ	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ТЕНДЕР-БАНК (АО) АКБ	17.01.25, 05.04.24	170 000	0,00	80 717	0,00	0,00	0,00
ПЕРВЫЙ КЛИЕНТСКИЙ БАНК ООО	11.04.25, 13.05.26	189 989	0,00	140 000	0,00	25 000	0,00
Итого		359 989	0,00	220 717	0,00	25 000	0,00

Займы от юридических лиц, тыс.руб.

	Срок погашения	31 декабря 2024 г.	% по займу	31 декабря 2023 г.	% по займу	31 декабря 2022 г.	% по займу
ЭНЕРГОРЕМСЕРВИС ООО	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,0
Фортус ООО	15.09.2025	1 850	134	0,00	0,00	0,00	0,00
Шабалина Е.А.	04.10.2024	0,00	0,00	18 195	674	0,00	0,00
Итого		1 850	134	18 195	674	0,00	84

Общая сумма кредитов (тыс. руб.), полученных составила:

2022- 336 027

2023 -445 717

2024- 554 273

Общая сумма займов (тыс. руб.), полученных составила:

2022 -38 315

2023- 22 695

2024- 50 056

Общая сумма погашенных кредитов и выплаченных по ним процентов (тыс.руб.) в течении

2022 – 487 027/ 21 490

2023 – 250 000/ 38 955

2024- 415 000/ 63 318

Общая сумма погашенных займов и выплаченных по ним процентов (тыс.руб.) в течение

2022 – 38 315/333
2023- 22 695/ 792
2024- 66 401/4 165

Расчеты по долгосрочным кредитам и займам Отсутствуют

10. Налогообложение

Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2024 год следующие показатели:

	2024	2023	2022
Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	63 931	76 755	65 300
Текущий налог на прибыль	16 521	23 810	18 992
Отложенный налог на прибыль	199	1 445	3 933

тыс.руб.

11. Выручка и прочий доход

	2024	2023	2022
Выручка	5 765 153	3 584 339	2 787 725
Прочий доход	394 716	28 619	145 760

Тыс. руб.

12. Себестоимость продаж и коммерческие расходы, управленческие расходы (строки 2120,2220 и 2210 отчета о финансовых результатах).Прочие расходы

	2024	2023	2022
Себестоимость	5 263 335	3 124 768	2 504 128
управленческие расходы	321 907	249 305	168 917
Прочие расходы	469 509	131 632	176 247

Тыс. руб.

13. Социальные показатели

Затраты на оплату труда за 2022г.- 118 287,7 тыс. руб., за 2023г. – 171 303,2 тыс. руб., за 2024г.-217 867,6 тыс.руб.

Сумма начисленных страховых взносов за 2022г. – 29 521,8 тыс. руб.,2023г. -42 305,4 тыс. руб., за 2024г.-51 603,4 тыс.руб.

К основному управленческому персоналу Общества относятся:
- генеральный директор

За период 2022г. выплаты основному управленческому персоналу в совокупности составили -2 465,5 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата – 1 937,8 тыс. руб.

- начисленные на заработную плату страховых взносов – 527,7 тыс. руб.;

За период 2023г. выплаты основному управленческому персоналу в совокупности составили – 2 934,1 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата – 2 283,2 тыс. руб.

- начисленные на заработную плату страховых взносов – 650,9 тыс. руб.;

За период 2024г. выплаты основному управленческому персоналу в совокупности составили – 2 517,9 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата – 1 923,6 тыс. руб.

- начисленные на заработную плату страховых взносов – 594,3 тыс. руб.;

14. Связанные стороны.

Хозяйственных операций со связанными сторонами за период 2024г., 2023г., 2022г. отсутствуют.

15. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложение № 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. События после отчетной даты

После 31 декабря 2024 г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

К событиям после отчетной даты Общество также относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках, существенное изменение курса валют.

Непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют, прекращение поставок, разрыв логистических цепочек, прямой запрет внешнеэкономической деятельности не позволяет Руководству предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

На текущую дату АО «ПК «ИнжСтрой» имеет 26 судебных разбирательств в роли ответчика на общую сумму 88 082 тыс. руб. и 1 судебное разбирательство в роли истца на общую сумму 15 000 тыс. руб. Данные иски не окажут существенное влияние на результаты деятельности Общества.

17. Риски хозяйственной деятельности

В Обществе функционирует эффективная система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении целей. Данная система интегрирована с системами планирования, управления проектами, управления производственной безопасностью и является частью корпоративного управления Общества. Также в Обществе функционирует отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю.

Риски хозяйственной деятельности своевременно идентифицируются, проводится оценка потенциальных событий, обстоятельств, внешних и внутренних факторов, влияющих на достижение целей, разрабатываются соответствующие мероприятия по управлению рисками, а также процедуры внутреннего контроля.

18. Учет государственной помощи

Поступления денежных средств в счет оказания государственной помощи не производилось.

19. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращения деятельности организации в 2024 году не предвидится.

20. Решения по итогам распределения чистой прибыли:

По состоянию на 31.12.2024г. нераспределенная прибыль общества составила 121 670 тыс.руб., его чистые активы 264 845 тыс.руб.

Чистая прибыль общества составила:

- За 2019г. – 21 714 тыс.руб.;
- За 2020г.- 3 852 тыс.руб.;
- За 2021г. – 35 890 тыс.руб.;
- За 2022г. - 40 418 тыс.руб.;
- За 2023г. – 40 540 тыс.руб.;
- За 2024г. – 40 610 тыс.руб.

В течение отчетного периода имело место распределение чистой прибыли общества по результатам хозяйственной деятельности за период: по итогам отчетного периода за 2019год, 2020год, 2021год, 2022год, 2023год и по итогам 9месяцев 2024г. на основании Решения №26 Единственного акционера от 01.12.2024г. в размере 160 000 тыс . рублей. Указанные финансовые показатели соответствуют показателям периода развития деятельности компании.

Планируется осуществление общестроительных работ в области строительства линий электропередачи, строительства инженерных коммуникаций, монтаж специального оборудования для присоединения к сетям электроснабжения, водоотведения объектов недвижимости.

Наличие в составе собственного имущества позволит компании реализовывать дальнейшие комплексные проекты в соответствующем секторе строительства при реализации градостроительной политики г. Москвы и иных регионов.

Генеральный директор

31.03.2025г.



Лёвин Д.В.

1.2. 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. в том числе:	5240	за 2024г.	-	444533	(229562)	(140 073)	229 562
	5250	за 2023г.	-	13934	-	(13934)	-
Транспортные средства	5241	за 2024г.	-	119014	-	(119 014)	-
	5251	за 2023г.	-	0	-	(0)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2024г.	-	2275	-	(2275)	-
	5244	за 2024г.	-	13038	-	(13038)	-
Офисное оборудование	5244	за 2024г.	-	410	-	(410)	-
	5254	за 2023г.	-	896	-	(896)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Земельные участки	5245	за 2024г.	-	229 562	-	-	229 562
	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилые помещения	5245	за 2024г.	-	18 374	-	(18 374)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-

1.3. 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	842	-
в том числе:			
Экскаватор VOLVO EC300DL	5261	842	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		накоплен-ная коррек-тировка	накоплен-ная коррек-тировка	
			первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	429 356	-	401 445	(539 892)	-	290 909	-
	5315	за 2023г.	212 670	-	641 553	(424 867)	-	429 356	-
в том числе:									
Ценные бумаги	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2024г.	290 023	-	180 445	(264 702)	-	205 766	-
	5317	за 2023г.	195 373	-	274 400	(179 750)	-	290 023	-
Депозитные счета	5308	за 2024г.	139 333	-	221 000	(275 190)	-	85 143	-
	5318	за 2023г.	17 297	-	367 153	(245 117)	-	139 333	-
Цессия	5308	за 2024г.	-	-	-	-	-	0	-
	5318	за 2023г.	-	-	0	-	-	0	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	429 356	-	401 445	(539 892)	-	290 909	-
	5310	за 2023г.	212 670	-	641 553	(424 867)	-	429 356	-

2.2. 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:				
Ценные бумаги	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Генеральный директор: Левин Д.В.

3. Запасы 3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2024г.	2 536 245	-	3 451 712	(4 514 826)	0	X	1 473 131	-
	5420	за 2023г.	1 959 913	-	3 309 243	(2 732 911)	0	X	2 536 245	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 837 233	-	3 363 399	(4 117 829)	-	-	1 082 803	-
	5421	за 2023г.	990 923	-	3 024 758	(2 178 448)	-	-	1 837 233	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	699 012	-	88 313	(396997)	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	968 990	-	284 485	(554463)	-	-	390 328	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	699 012	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	(0)	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 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 - в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Генеральный директор



Лёвин Дмитрий Владимирович

расшифровка подписи

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения по периоду										На конец периода					
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	притягивающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	долго- в краткосрочную задолженность								
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	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 189 415	-	10 001 441	10 001 441	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2023г.	2 147 044	-	7 107 876	7 107 876	-	-	(9 752 376)	(7 065 505)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2024г.	1 042 864	-	1 726 033	-	-	-	(2 148 186)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	231 539	-	7 010 211	-	-	-	(6 907 163)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 2024г.	0	-	55 744	-	-	-	(55 744)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5533	за 2023г.	26	-	21 063	-	-	-	(21 069)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы работ	5514	за 2024г.	29 977	-	629 864	-	-	-	(577 984)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и страховым взносам	5515	за 2024г.	884 244	-	145 056	-	-	-	(870 055)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2024г.	144	-	51 603	-	-	-	(51 603)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2023г.	0	-	48 787	-	-	-	(48 643)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	2 189 415	-	10 001 441	-	-	-	(9 752 378)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2023г.	2 147 044	-	7 107 876	-	-	-	(7 065 505)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		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)	5542	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-


4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Выбыло			перевод из кредиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	описание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.		-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.		-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2024г.		-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5572			-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.		-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5573		84	-	-	(84)	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	5 037 597	10 814 324	66 944	(11 608 883)	-	-	-	-	-
в том числе:	5580	за 2023г.	4 312 928	9 209 945	39 747	(8 525 023)	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 310 274	5 703 282	-	(4 393 008)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5581		1 314 965	4 708 736	-	(4 713 427)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2024г.	3 074 519	1 437 739	-	(3 128 476)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5582		2 580 521	1 788 468	-	(1 294 470)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2024г.	219 001	2 065 809	-	(2 197 638)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5583		169 000	1 647 626	-	(1 597 625)	-	-	-	-	-
кредиты, в том числе проценты	5584	за 2024г.	220 717	554 273	63 318	(478 319)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5584		25 000	445 717	38 955	(288 955)	-	-	-	-	-
займы, в том числе проценты	5565	за 2024г.	18 869	50 056	3 626	(70 567)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5585		2	22 695	792	(4 820)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	за 2024г.	183 973	720 445	-	(492 873)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5586		201 937	372 698	-	(390 662)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и страховым взносам	5567	за 2024г.	10 178	51 604	-	(52 320)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5587		21 503	48 787	-	(60 112)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2024г.	0	222 152	-	(215 036)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5588		0	173 158	-	(173 158)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5569	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2023г.	5589		66	8 964	-	(8942)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2024г.	0	2 060	-	(1 994)	-	-	-	-	-
за 2023г.	5589		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность участников по выплатам доходов	5569	за 2024г.	0	0	-	0	-	-	-	-	-
за 2023г.	5589		5 037 597	10 814 324	66 944	(11 608 883)	-	-	-	-	-
Итого	5570	за 2023г.	4 312 928	9 209 945	39 747	(7 926 334)	-	-	X	X	-

4.4 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	-	-	-
	5593	-	-	-

Генеральный директор:  Д.В. Левин



5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 931 165	2 522 110
Расходы на оплату труда	5620	216 462	177 818
Отчисления на социальные нужды	5630	51 603	42 305
Амортизация	5640	42 487	27 223
Прочие затраты	5650	71 572	41 095
Итого по элементам	5660	5 313 290	2 810 552
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	271 951	563 521
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	5 585 241	3 374 073

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

Генеральный директор: / Левин Д.В./



6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18 763		997	-	17 766
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	18 763		997	-	17 766

Генеральный директор

Лёвин Дмитрий Владимирович

(расшифровка подписи)



7. 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			
в том числе:	5810	1 204 214	998 989	398 721
Основные средства и экссели в залоге - обеспечение исполнения по кредитному договору	5811	20 500	8 500	8 500
Поручительства выданные - обеспечение исполнения обязательств третьих лиц по договорам о предоставлении банковских гарантий	5812	1 137 540	867 918	40 898
Поручительство выданное - обеспечение исполнения обязательств третьих лиц	5813	46 174	122 572	349 323
Обеспечительные платежи в размере средств заблокированных на ЕЗТП	5814	0	0	0

Генеральный директор: Плевакин Д.В. /

