

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
общества с ограниченной ответственностью
"СК "СТРОЙЖИЛПОДРЯД"
за 2024 год.
Текстовая часть**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СК «СТРОЙЖИЛПОДРЯД» (далее – Общество) ИНН 9204563512. Юридический адрес: 299029, Севастополь г., Соловьева ул., дом № 4, оф. 6/Б.

28 ноября 2016 года в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении юридического лица Общество с ограниченной ответственностью «СК «СТРОЙЖИЛПОДРЯД» внесена запись за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1169204061762.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

На отчетную дату доли в уставном капитале ООО «СК «СТРОЙЖИЛПОДРЯД» распределены следующим образом:

- Грузинов Денис Анатольевич – 100% Уставного капитала.

Бенефициарными владельцами на отчетную дату являлись Грузинов Денис Анатольевич (ИНН 910407716261).

Единоличным исполнительным органом является директор Баглай Андрей Валентинович.

Численность работающих в Обществе составляла на 31.12.2024 – 185 человек, на 31.12.2023 – 215 человек.

Предметом (видом) деятельности Общества в соответствии с учредительными документами является:

- Строительство зданий и сооружений;
- Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве;
- другие виды деятельности, не запрещенные Законом.

В отчетном периоде Общество осуществляло в качестве подрядной организации выполнение строительно-монтажных работ.

Для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности был заключен договор с аудиторской организацией ООО "АК "АЛЬЯНС-АУДИТ".

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н.

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

2.2. Основные средства

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации конкретных объектов основных средств.

2.3. Материально-производственные запасы.

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Отнесение затрат к фактическим затратам на приобретение МПЗ осуществляется согласно п. 11 ФСБУ 5/2019. К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся затраты по заготовке и доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию, а также затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Общехозяйственные и иные аналогичные расходы в фактическую себестоимость МПЗ не включаются.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка методом ФИФО.

Резерв под обесценение запасов создается, если чистая стоимость продажи запасов стала меньше их балансовой стоимости. Оценка чистой стоимости продажи производится, если существуют признаки обесценения активов на основании заключения комиссии по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года. В связи с этим осуществляется мониторинг состояния запасов перед составлением отчетности.

2.4. Себестоимость.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ по договорам строительного подряда, с предоставлением транспортных услуг, изготовлением металлопластиковых окон. Иные расходы признаются прочими расходами Общества.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 20 «Основное производство»,
- 23 «Вспомогательное производство»,
- 25 «Общепроизводственные расходы»,
- 26 «Общехозяйственные расходы».

Прямые затраты по строительной деятельности по договорам строительного подряда подлежат учету на счете 20 «Основное производство» в разрезе подразделений и номенклатурных групп. При этом к прямым затратам относятся все производственные расходы, непосредственно связанные с исполнением каждого конкретного договора строительного подряда (в т. ч. стоимость материально-производственных запасов, зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость принятых субподрядных работ и т.д.).

Прямые затраты по изготовлению металлопластиковых окон, затраты на ГСМ для автотранспорта, механизмов, ФОТ и начисления на ФОТ работников автобазы подлежат учету на счете 23 «Вспомогательное производство». При этом к прямым затратам относятся все расходы, непосредственно связанные с изготовлением металлопластиковых окон (в т. ч. МПЗ, зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость принятых работ, услуг).

Общие производственные расходы, учтенные на счете 25, ежемесячно распределяются по каждому договору строительного подряда (объекту) и по каждому объекту капитального строительства, пропорционально фонду оплаты труда соответствующего подразделения и списываются на счет 20 «Основное производство» и (или) 08 «Вложения во внеоборотные активы» и (или) 23 «Вспомогательное производство».

Общехозяйственные расходы, учитываемые в течение отчетного периода на счете 26, списываются методом «директ-костинг» на счет 90 «Продажи» в полном объеме.

2.5. Доходы по обычным видам деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от выполнения работ по договорам строительного подряда, предоставление транспортных услуг.

Выручка по договорам строительного подряда, сроки начала и окончания которых приходятся на один отчетный период, признается:

- на дату сдачи заказчику результатов выполненных работ по договору в целом,
- на дату сдачи заказчику отдельного этапа работ, предусмотренного договором.

Выручка по договорам, сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, признается на каждую отчетную дату.

По договорам строительного подряда, по которым предусмотрена сдача этапов работ, выручка определяется в отчетном периоде на основании выставленных актов выполненных работ по форме КС-2 (КС-3).

По договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы и не предусмотрена поэтапная сдача работ, выручка определяет "по мере готовности".

Для признания выручки по договору и расходов по договору способом "по мере готовности" Общество использует способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату:

по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору (например, путем подсчета доли понесенных расходов в натуральном и стоимостном измерителе в расчетной величине общих расходов по договору в том же измерителе).

2.6. Денежные эквиваленты.

Установить, что к денежным эквивалентам относятся финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам могут быть отнесены, например, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, либо срок которых не превышает 3 месяца; векселя банков, срок погашения которых установлен «по предъявлению», либо не превышает 3 месяца.

Совокупный денежный поток по налогу на добавленную стоимость (суммы налога, полученные от покупателей, уплаченные поставщикам, возмещенные и уплаченные в бюджетную систему) отражается в Отчете о движении денежных средств в составе прочих поступлений (платежей).

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

Раскрытие основных показателей текущей, финансовой и инвестиционной деятельности, а также основных хозяйственных показателей приведено в Табличной части данных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, а также о движении основных средств в течение отчетного года представлена в Таблице 2.1 Табличной части настоящих Пояснений.

Ликвидационная стоимость основных средств, приведенных в таблице 2.1. настоящих пояснений признается равной нулю, т.к. не ожидается поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования или ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Информация о наличии и движении капитальных вложений во внеоборотные активы представлена в Таблице 2.2.

В Таблице 2.4 приведена информация об ином использовании основных средств.

Данные об арендованных основных средствах представлены в основном согласованной сторонами в договорах стоимостью арендованных транспортных средств, а также производственных машин и оборудования.

Сроки полезного использования в разрезе групп основных средств:

Группы ОС	Срок полезного использования
Здания (бытовки строительные)	от 5 до 31 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 2 до 8 лет
Транспортные средства	от 3 до 8 лет
Офисное оборудование	от 2 до 4 лет

3.2. Финансовые вложения

Данные о наличии и движении финансовых вложений в виде предоставленных займов за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 3.1.

3.3. Запасы, незавершенное производство и прочие оборотные активы

Данные о наличии и движении запасов и готовой продукции представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 4.1.

Данные в разрезе элементов затрат за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 6.

По строке 1260 бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» за предшествующие годы отражены в том числе суммы НДС, не заявленные к вычету с полученных ранее и возвращенных к отчетной дате авансов.

3.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.1.

Прочая дебиторская задолженность представляет собой задолженность по договорам уступки прав требования и беспроцентных займов.

Данные о просроченной дебиторской задолженности представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.2.

3.5. Кредиторская задолженность

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.3.

По строке 1450 бухгалтерского баланса «Прочие обязательства» представлена задолженность по лизинговым договорам.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.6. Прочие доходы и расходы

Информация о составе и величине прочих доходов:

Прочие доходы	Отчетный период, тыс. руб.	Период, предшествующий отчетному, тыс. руб.
Предоставление имущества в аренду	14 831	11 742
Доходы от выбытия основных средств	-	-
Прочие доходы	-	248
Итого	14 831	11 990

Информация о составе и величине прочих расходов:

Прочие расходы	Отчетный период, тыс. руб.	Период, предшествующий отчетному, тыс. руб.
Списанные суммы НДС, начисленные при получении авансов и не заявленные к вычету по истечению предусмотренного срока	78 466	-
Списание дебиторской задолженности и создание резерва по сомнительным долгам	69	5 105
Расходы по выбытию основных средств	-	11
Пени, штрафы	-	-
Прочие расходы	12 293	10 128
Итого	90 828	15 244

3.7. Обеспечения обязательств и платежей полученные и выданные

Данные о наличии обеспечений обязательств полученных и выданных представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 8.

3.8. Прибыль, чистые активы и непрерывность деятельности

По итогам 2024 года Обществом получена прибыль от продаж по основным видам деятельности – 92 339 тыс. руб. (строка 2200 Отчета о финансовых результатах). При этом убыток отчетного года составил 8 070 тыс. руб. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

По итогам 2023 года Обществом получена прибыль от продаж по основным видам деятельности – 60 641 тыс. руб. (строка 2200 Отчета о финансовых результатах). При этом чистая прибыль отчетного года после налогообложения составила 45 994 тыс. руб. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

На 31.12.2024 г. чистые активы Общества составляют 242 558 тыс. руб. и превышают уставный капитал в размере 10 тыс. руб., что соответствует требованиям закона "Об Обществах с ограниченной ответственностью".

Величина оборотных активов Общества превышает величину краткосрочных обязательств по состоянию на отчетную дату.

Руководство Общества считает возможным и целесообразным продолжение осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества в обозримом будущем, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, сокращении деятельности или защите от кредиторов.

3.9. Условные активы и условные обязательства

Условных активов и обязательств в отчетном году у Общества не возникало.

4. Расчеты по налогу на прибыль

2024 год:

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Обществом применяются пониженные налоговые ставки по налогу на прибыль организации в размере 13,5% и 6% по доходам (расходам), в том числе внереализационным доходам (расходам), полученным (понесенным) от всех видов деятельности, указанных в договорах об осуществлении деятельности в свободной экономической зоне (далее – СЭЗ).

Ставка налога на в размере 20 % применяется к доходам (расходам), в том числе внереализационным доходам (расходам), полученным (понесенным) при осуществлении иной деятельности.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила - 13 012 тыс. руб.

Обществом также пересчитаны отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2024 по ставке налога на прибыль в размере 25%, применяемой с 01.01.2025 в связи с изменениями налогового законодательства.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения за 2024 год:

Ставка налога на прибыль, %	13,50%	6,00%	20,00%	Итого:
Прибыль до налогообложения, тыс. руб.	93 167	(85 182)	(4 800)	3 185
Условный расход (доход) по налогу на прибыль, тыс. руб.	12 577	(5 111)	(960)	6 507
Постоянный налоговый расход (ПНР), тыс. руб.	-	5 111	960	6 071
Постоянный налоговый доход (ПНД), руб.	(745)	-	-	(745)
Увеличение(-), уменьшение (+) отложенных налоговых обязательств (ОНО)	(342)	-	-	(342)
Увеличение(+), уменьшение (-) отложенных налоговых активов (ОНА)	1 521	-	-	1 521
Текущий НП	13 012	-	-	13 012
Отложенный налог на прибыль (не влияющий на текущий налог на прибыль отчетного периода), в т.ч.	-	-	578	578
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок, повлекший увеличение:	-	-	-	-
-отложенных налоговых обязательств при увеличении ставки налога с 20% до 25%	-	-	-	-
-отложенных налоговых активов при увеличении ставки налога с 20% до 25%	-	-	578	578

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения за 2023 год:

Ставка налога на прибыль, %	13,50%	6,00%	20,00%	Итого:
Прибыль до налогообложения, тыс. руб.	6 825	53 214	(10 602)	49 437
Условный расход (доход) по налогу на прибыль, тыс. руб.	921	3 193	(2 120)	1 994
Постоянный налоговый расход (ПНР), тыс. руб.	26	-	2 120	2 147

Постоянный налоговый доход (ПНД), руб.		(698)	-	(698)
Увеличение(-), уменьшение (+) отложенных налоговых обязательств (ОНО)		(10)	-	(10)
Увеличение(+), уменьшение (-) отложенных налоговых активов (ОНА)		1 370	-	1 370
Текущий НП	948	3 855	-	4 803

5. Потенциально существенные риски

Страновые и региональные риски

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

Риски изменения процентных ставок

Общество подвержено риску изменения процентных ставок, поскольку имеет необходимость привлечения заемных и кредитных средств для финансирования реализуемых проектов.

Руководством принимается во внимание наличие указанного риска: на регулярной основе проводится анализ возможных источников финансирования.

Кредитный риск

Общество подвержено риску получения убытков вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения должниками финансовых обязательств.

Руководством принимается во внимание наличие указанного риска при проведении работы по контролю за дебиторской задолженностью.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отсутствуют.

7. Информация о связанных сторонах.

По состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 связанными сторонами являлись:

Баглай Андрей Валентинович	Директор
Грузинов Денис Анатольевич	Бенефициарный владелец

Организации, контролируемые бенефициарными владельцами:

1. ООО «СОЦЖИЛСТРОЙ», ИНН 9201523198
2. ООО «Редан-Групп», ИНН 9204009030

Сумма вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу (краткосрочные вознаграждения) за 2024 год, составила 3 725 тыс. руб., за 2023 год составила 2 855 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами представлены в следующей таблице:

№ п/п	Наименование связанных сторон	Характер отношений со связанными сторонами	Виды операций	2024 год				2023 год			
				Объем совершенных операций, тыс.руб.	Объем операций исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс.руб.	Объем совершенных операций, тыс.руб.	Объем операций исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс.руб.
1	Грузинов Д.А. (ИНН 910407716261) (продавец по договору купли- продажи долей)	Единственный участник и бенефициаром Общества	Оплачено	-	-	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Не применимо	-	66	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Нет
			(Получено/ Погашено)	(66)	-						
2	Грузинов Д.А. (ИНН 910407716261) (заемщик по договору займа)	Единственный участник и бенефициаром Общества	Выдача	-	-	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Не применимо	-	-	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	-	(327)						
3	ООО "СЗ Молочная балка" (ИНН 9204565975) (Поручитель по договору поручения)	Бенефициар Общества оказывает существенное влияние	Оплачено поверенным по поручению	-	5 900	Перечисление денежных средств, в срок более 12 месяцев	Нет	-	5 900	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет
			(Возмещено доверителем)	-	-						
4	ООО "СЗ Молочная балка" (ИНН 9204565975) (Заемщик по договору займа)	Бенефициар Общества оказывает существенное влияние	Выдача	-	30 180	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет	-	30 180	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	-	-						
			Начисление (погашение) процентов	302	1 486			302	1 184		
5	ООО "Редан-Групп" (ИНН 9204009030) (Поручитель по договору поручения)	Бенефициар Общества оказывает существенное влияние	Оплачено поверенным по поручению	-	24 847	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет	-	24 847	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет
			(Возмещено доверителем)	-	-						

6	ООО "Редан-Групп"" (ИНН 9204009030) (Заемщик по договору займа)	Бенефициар Общества оказывает существенное влияние	Выдача (возврат) займа	- -	44 261	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет	- (35)	44 261	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет
			Начисление (погашение) процентов	- -	-			-			
7	ООО "Соцжилстрой" (ИНН 9201523198) (продавец по договорам поставки товара и оказания услуг)	Контролируется участником Общества	Получено от поставщика	6 993	-	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Не применимо	3 931	5	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Не применимо
			(Оплачено)	(6 998)	(3 926)						
8	ООО "Соцжилстрой" (ИНН 9201523198) (арендатор по договору аренды)	Контролируется участником Общества	Начислена задолженность арендатора	363	134	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Нет	177	-	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Нет
			(Оплачено/ Погашено)	(229)	(237)						
9	ООО "Соцжилстрой" (ИНН 9201523198) (заемщик по договору займа)	Контролируется участником Общества	Получение	-	350	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Не применимо		-	Перечисление денежных средств в течение 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	-	(350)						
10	ООО "База УПТК" (ИНН 9204009030) (Заемщик по договору займа)	Бенефициар Общества оказывает существенное влияние	Выдача (возврат) займа	- -	10 800	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет	- -	10 800	Перечисление денежных средств в срок более 12 месяцев	Нет
			Начисление (погашение) процентов	648 -	3 024			648 -	2 376		

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

Табличная часть

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

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 2024 г.	513	38 460	-	(34 706)	4 267
	5250	за 2023 г.	-	30 647	-	(30 134)	513
в том числе:							
Машина	5241	за 2024 г.	513	-	-	(513)	-
	5251	за 2023 г.	-	3 156	-	(2 643)	513
Секция	5242	за 2024 г.	-	3 489	-	-	3 489
	5252	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Рамка	5243	за 2024 г.	-	778	-	-	778
	5253	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Компрессор	5244	за 2024 г.	-	133	-	(133)	-
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Компрессор к пневмонагнетателю	5245	за 2024 г.	-	553	-	(553)	-
	5255	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль	5246	за 2024 г.	-	983	-	(983)	-
	5256	за 2023 г.	-	6 018	-	(6 018)	-
Аппарат	5247	за 2024 г.	-	183	-	(183)	-
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Бороздодел	5248	за 2024 г.	-	51	-	(51)	-
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Гайковерт	5249	за 2024 г.	-	97	-	(97)	-
	5259	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пылесос		за 2024 г.	-	41	-	(41)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мойка		за 2024 г.	-	65	-	(65)	-
		за 2023 г.	-	58	-	(58)	-
Кран		за 2024 г.	-	29 581	-	(29 581)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Виброплита		за 2024 г.	-	318	-	(318)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Блок		за 2024 г.	-	1 539	-	(1 539)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-

Стол	за 2024 г.	-	49	-	(49)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Перфоратор	за 2024 г.	-	43	-	(43)	-
	за 2023 г.	-	107	-	(107)	-
Машина углошлифовальная	за 2024 г.	-	132	-	(132)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Молоток отбойный	за 2024 г.	-	176	-	(176)	-
	за 2023 г.	-	48	-	(48)	-
Станок	за 2024 г.	-	140	-	(140)	-
	за 2023 г.	-	140	-	(140)	-
Пила	за 2024 г.	-	109	-	(109)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Станция	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	74	-	(74)	-
Кран башенный Т 6025-10	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	20 300	-	(20 300)	-
МФУ	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	48	-	(48)	-
Видеорегистратор	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	94	-	(94)	-
Емкость	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	55	-	(55)	-
Насос	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	87	-	(87)	-
Кабина	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	163	-	(163)	-
Аппарат сварочный	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	300	-	(300)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
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	9 141	11 244	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	11 288	7 767	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	680	800	5 280
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	17 434	20 300	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	30 180	-	921	(921)	-	-	-	30 180	-	-
	5315	за 2023 г.	30 180	-	-	-	-	-	-	30 180	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2024 г.	30 180	-	921	(921)	-	-	-	30 180	-	-
	5316	за 2023 г.	30 180	-	-	-	-	-	-	30 180	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	30 180	-	921	(921)	-	-	-	30 180	-	-
	5310	за 2023 г.	30 180	-	-	-	-	-	-	30 180	-	-

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	-	-	-

4.2. 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	-	-	-

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	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 2024 г.	47 031	-	-	-	-	-	-	-	47 031	-
	5521	за 2023 г.	5 166	-	59 140	-	(12 109)	(5 166)	-	-	47 031	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	47 031	-	-	-	-	-	-	-	47 031	-
	5524	за 2023 г.	5 166	-	59 140	-	(12 109)	(5 166)	-	-	47 031	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	250 158	-	422 998	-	(232 722)	-	-	-	440 434	-
	5530	за 2023 г.	133 761	(2 685)	242 926	-	(126 528)	-	(2 685)	-	250 158	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	8 463	-	76 132	-	(230)	-	-	-	84 365	-
	5531	за 2023 г.	28 429	-	1 267	-	(21 233)	-	-	-	8 463	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	192 954	-	295 594	-	(183 751)	-	-	-	304 797	-
	5532	за 2023 г.	10 176	-	192 918	-	(10 139)	-	-	-	192 954	-
Прочая	5513	за 2024 г.	48 741	-	51 272	-	(48 741)	-	-	-	51 272	-
	5533	за 2023 г.	95 155	(2 685)	48 741	-	(95 155)	-	(2 685)	-	48 741	-
Итого	5500	за 2024 г.	297 189	-	422 998	-	(232 722)	-	-	X	487 465	-
	5520	за 2023 г.	138 927	(2 685)	302 066	-	(138 637)	(5 166)	(2 685)	X	297 189	-

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	-	-	-	-	2 685	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	2 685	-

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 краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	152 077	44 807	6 886	(93 573)	-	-	110 197
	5571	за 2023 г.	92 673	66 011	8 109	(14 716)	-	-	152 077
в том числе:									
кредиты	5552	за 2024 г.	17 255	-	517	(707)	-	-	17 065
	5572	за 2023 г.	-	17 255	-	-	-	-	17 255
займы	5553	за 2024 г.	119 736	32 400	6 369	(77 780)	-	-	80 725
	5573	за 2023 г.	82 787	33 670	8 109	(4 830)	-	-	119 736
задолженность по лизинговым договорам	5555	за 2024 г.	15 086	12 407	-	(15 086)	-	-	12 407
	5575	за 2023 г.	9 886	15 086	-	(9 886)	-	-	15 086
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	215 083	267 986	-	(117 922)	-	-	365 147
	5580	за 2023 г.	277 654	202 975	525	(266 041)	(29)	-	215 083
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	27 640	9 122	-	(26 394)	-	-	10 368
	5581	за 2023 г.	11 529	26 389	-	(10 249)	(29)	-	27 640
авансы полученные	5562	за 2024 г.	154 723	255 315	-	(79 291)	-	-	330 747
	5582	за 2023 г.	230 401	154 723	-	(230 401)	-	-	154 723
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	21 999	2 817	-	(1 516)	-	-	23 300
	5583	за 2023 г.	10 680	11 492	-	(173)	-	-	21 999
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	24	(24)	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	350	-	-	(350)	-	-	-
	5585	за 2023 г.	24 434	-	501	(24 584)	-	-	350
прочая	5566	за 2024 г.	10 371	732	-	(10 371)	-	-	732
	5586	за 2023 г.	610	10 371	-	(610)	-	-	10 371
Итого	5550	за 2024 г.	367 160	312 793	6 886	(211 495)	-	X	475 344
	5570	за 2023 г.	370 327	268 986	8 634	(280 757)	(29)	X	367 160

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	350 990	141 358
Расходы на оплату труда	5620	300 594	217 209
Отчисления на социальные нужды	5630	39 902	19 602
Амортизация	5640	9 802	5 602
Прочие затраты	5650	951 074	286 091
Итого по элементам	5660	1 652 362	669 862
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(6 737)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 631	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 654 993	663 125

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 447	28 108	(26 050)	-	16 505
в том числе:						
Резерв по оплате предстоящих отпусков сотрудников	5701	14 447	28 108	(26 050)	-	16 505

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	2 881 532	2 349 479	366 255
в том числе:				
Поручительство по кредитному договору	5811	2 881 532	2 349 479	366 255

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
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 2024 г.	5910	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2024 г.	5911	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Баглай Андрей
Валентинович**
(расшифровка подписи)

_____ 26 марта 2025 г.