

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	360	(144)	-	-	-	(36)	-	-	-	360	(180)
	5110	за 2023 г.	-	-	360	-	-	(144)	-	-	-	360	(144)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	360	(144)	-	-	-	(36)	-	-	-	360	(180)
	5111	за 2023 г.	-	-	360	-	-	(144)	-	-	-	360	(144)

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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мельников Максим
Максимович**
(расшифровка подписи)

17 ноября 2025 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.	38 639	221 567	(13 944)	(217 279)	28 983
	5250	за 2023 г.	24 061	142 093	(51 139)	(76 376)	38 639
в том числе:							
Газовая котельная	5241	за 2024 г.	5 287	300	-	(5 287)	300
	5251	за 2023 г.	5 257	30	-	-	5 287
Здание КПП	5242	за 2024 г.	1 514	362	-	(1 877)	-
	5252	за 2023 г.	-	1 514	-	-	1 514
Комплектная трансформаторная подстанция КТП-2*630/10	5243	за 2024 г.	946	6 308	-	(7 254)	-
	5253	за 2023 г.	-	946	-	-	946
Система видеонаблюдения Гончарова 1Б	5244	за 2024 г.	-	930	-	(481)	449
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Система контроля и учета доступа (СКУД) на КПП	5245	за 2024 г.	-	227	-	-	227
	5255	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Здание газопоршневой Неон+	5246	за 2024 г.	-	2 664	-	-	2 664
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Цех №2 Гончарова 1Б	5247	за 2024 г.	-	8 393	-	-	8 393
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техническое здание Руэм (Неон+)	5248	за 2024 г.	-	814	-	-	814
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Компрессор стационарный электрический винтовой Comprag F-5508	5249	за 2024 г.	719	2 118	1 419	(1 419)	-
	5259	за 2023 г.	-	1 636	458	(458)	719
Осушитель рефрижераторный COMPRAG RDX-100		за 2024 г.	181	732	366	(366)	181
		за 2023 г.	-	463	141	(141)	181
Миксер горизонтальный WHJ-300		за 2024 г.	424	-	-	(424)	-
		за 2023 г.	-	847	424	-	424
ШКАФ СУШИЛЬНЫЙ HLK-01		за 2024 г.	1 252	-	-	(1 252)	-
		за 2023 г.	-	2 504	1 252	-	1 252
Линия SSD для производства порошковых покрытий производительностью 800-1200 кг/ч		за 2024 г.	12 363	-	-	(12 363)	-
		за 2023 г.	-	24 726	12 363	-	12 363
Линия SSD для производства порошковых покрытий производительностью 500-600 кг/ч		за 2024 г.	11 251	-	-	(11 251)	-
		за 2023 г.	-	22 502	11 251	-	11 251
Линия SSD для производства порошковых покрытий производительностью 100-150 кг/ч		за 2024 г.	2 616	-	-	(2 616)	-
		за 2023 г.	-	5 233	2 616	-	2 616
ЭКСТРУДЕР ДВУХШНЕКОВЫЙ ЛАБОРАТОРНЫЙ SLJ-30 (10-30 кг/ч) SSD		за 2024 г.	645	782	391	(1 036)	-
		за 2023 г.	-	1 290	645	-	645
Бондинг миксер BHJ-5 SSD (5кг/ч)		за 2024 г.	1 268	-	-	(1 268)	-
		за 2023 г.	-	2 536	1 268	-	1 268
Циклон ЦН-15-700-1УП с бункером 0,6м3		за 2024 г.	171	-	-	(171)	-
		за 2023 г.	-	171	-	-	171
Чиллер МГЧ250.Б(н).П2.К		за 2024 г.	-	3 518	-	-	3 518
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
ЭКСТРУДЕР ОДНОШНЕКОВЫЙ SJ35		за 2024 г.	-	1 660	1 014	(646)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Дорожный каток ДУ-54 (двигатель FZ 20220700030)		за 2024 г.	-	420	-	-	420
		за 2023 г.	-	-	-	-	-

УСТАНОВКА ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ С ИСКРОВЫМ ЗАЖИГАНИЕМ	за 2024 г.	-	12 017	-	-	12 017
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 12:04:1250102:182	за 2024 г.	-	522	-	(522)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Здание склада готовой продукции Гончарова 1Б	за 2024 г.	-	28 417	-	(28 417)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Помещение 12:04:1250501:554 (арочный склад)	за 2024 г.	-	24 224	-	(24 224)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Помещение 12:04:1250101:2325 (автовесы)	за 2024 г.	-	5 604	-	(5 604)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Система вентиляции здания Руэм	за 2024 г.	-	1 357	-	(1 357)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Газовая котельная №2 (здание копрессорной)	за 2024 г.	-	1 003	-	(1 003)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подъездные пути к складу готовой продукции Гончарова 1Б	за 2024 г.	-	3 145	-	(3 145)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Весы АЖ-620 CE VIBRA	за 2024 г.	-	133	-	(133)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Камера сернистого газа КТВ-170 СА	за 2024 г.	-	2 067	1 033	(1 033)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный промышленный Climcontrol ШС 30/250-500-П	за 2024 г.	-	148	-	(148)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
МЕЛЬНИЦА ЛАБОРАТОРНАЯ АСМ-02 Jatchen (2-4 кг/ч)	за 2024 г.	-	1 730	865	(865)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Электроштабелёр самоходный Profliift SDR 1235, нагр.1200 кг, высота подъема 3500 мм,АКБ 120 Ah	за 2024 г.	-	225	-	(225)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой HAVAL DARGO (XZGFF06A9RA911025)	за 2024 г.	-	2 923	-	(2 923)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вискозиметр RV-SSR-H	за 2024 г.	-	225	113	(113)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Листогибочный пресс с ЧПУ STANTRADE RUS-5-100T/2500(зав.№2023110432)	за 2024 г.	-	4 708	-	(4 708)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Листогибочный пресс с ЧПУ STANTRADE RUS-5-100T/2500(зав.№2023100387)	за 2024 г.	-	4 708	-	(4 708)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Листогибочный пресс с ЧПУ STANTRADE RUS-5-100T/2500(зав.№2023110423)	за 2024 г.	-	4 708	-	(4 708)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Оптоволоконный станок лазерной резки RUS-3015-S-3000W(с/н:20231010)	за 2024 г.	-	4 792	-	(4 792)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Оптоволоконный станок лазерной резки RUS-3015-S-3000W(с/н:20231011)	за 2024 г.	-	4 792	-	(4 792)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект матриц H120 V10	за 2024 г.	-	810	405	(405)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Покрасочный комплекс	за 2024 г.	-	2 125	-	(2 125)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Аппарат контактной сварки FoxWeld MT-40-700 (пневм.привод)	за 2024 г.	-	1 167	-	(1 167)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фрезерный станок с ЧПУ мод. "Beaver 30AVLT8-PRO(E1-2130C)"	за 2024 г.	-	6 068	-	(6 068)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фрезерный станок с ЧПУ мод. "Beaver 24AVLT8-PRO(E1-1325C(9.5 KW HITECO))"	за 2024 г.	-	5 279	-	(5 279)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вилочный погрузчик CHL CPCD25-XC5K2C	за 2024 г.	-	1 317	-	(1 317)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Форматно-раскроечный станок ZDV7	за 2024 г.	-	700	350	(350)	-

	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик CHL CPCD70-W2K2	за 2024 г.	-	4 507	-	(4 507)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Термопресс Ncm 98	за 2024 г.	-	3 991	1 995	(1 995)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вибросито Серия- WE(D-1,2м, h-1,15м) с тремя кольцами	за 2024 г.	-	831	415	(415)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой CHEVROLET ТАНОЕ (VIN1GNSK8KL2PR194424)	за 2024 г.	-	10 667	-	(10 667)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Телефон Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 256GB Natural Titanium A3108	за 2024 г.	-	124	-	(124)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ЭКСТРУДЕР ДВУХШНЕКОВЫЙ SLJ-40 (100-500 кг/ч)	за 2024 г.	-	1 539	770	(770)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ЛЕНТА-ЧИПСОВАТЕЛЬ С ОХЛАЖДЕНИЕМ JFY-405	за 2024 г.	-	462	231	(231)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
МЕЛЬНИЦА ЛАБОРАТОРНАЯ АСМ-01_SSD	за 2024 г.	-	1 871	936	(936)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ЭКСТРУДЕР ДВУХШНЕКОВЫЙ SLJ-65 (500-600кг/ч) со шкафом управления	за 2024 г.	-	3 932	1 966	(1 966)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Lonking CDM853GN	за 2024 г.	-	5 333	-	(5 333)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Настольный спектрофотометр_Модель CS-821N с держателем,поверкой,пуско-налад.работами	за 2024 г.	-	1 396	-	(1 396)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал GAC (VIN LMGMU1G80R1236642)	за 2024 г.	-	4 917	-	(4 917)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A5XRF710417)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A5XRF710515)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A50RF707347)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A53RF710520)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB2PS052598)	за 2024 г.	-	2 883	-	(2 883)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A56RF710043)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ворота сварные откатные	за 2024 г.	-	428	-	(428)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB9RS041570)	за 2024 г.	-	2 883	-	(2 883)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB9PS053599)	за 2024 г.	-	2 883	-	(2 883)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал КАМАЗ 55111A VIN XLF55111AY0000419	за 2024 г.	-	900	-	(900)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A54RF724345)	за 2024 г.	-	1 708	-	(1 708)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Штабелер Самоходный - Ричтрак XILIN CQD15	за 2024 г.	-	1 896	-	(1 896)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Контейнер складской	за 2024 г.	-	703	352	(352)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Телефон Смартфон Apple iPhone 16Pro 512GB	за 2024 г.	-	148	-	(148)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ворота промышленные секционные	за 2024 г.	-	922	922	-	-

		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Рампа наклонная мобильная		за 2024 г.	-	308	-	(308)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Штабелер Самоходный OXLIFT AX12 2500мм		за 2024 г.	-	383	192	(192)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Штабелер Самоходный OXLIFT AX12 2500мм 9924090B5575		за 2024 г.	-	419	210	(210)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB2PS052522)		за 2024 г.	-	2 750	-	(2 750)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный ШС-80-01 нт спу (+200 С) (2001) (400)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	194	194	387	-	-
Лазерный анализатор размера частиц (Omec Laser Particle Size Analyser) LS-909		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	1 817	1 817	1 817	(1 817)	-
Линия на 800-1000кг/ч (+600-800кг/ч)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	16 793	16 793	16 793	(16 793)	-
Прибор для измерения температуры поверхности изделия Datarag Марка:ETE-312-152-2		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	673	-	(673)	-
Программное обеспечение EASY TRACK для Datarag		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	170	170	-	-
Термобарьер ET3 для Datarag		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	355	355	-	-
Регистратор данных ET3 4 канала для Datarag		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	592	592	-	-
Зажим поверхностный термopара для Datarag		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	176	176	-	-
Зажимная воздушная термopара для Datarag		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	52	52	-	-
Весы AJ-620 CE ViBRA 2023		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	125	-	(125)	-
Линер для мельницы ACM-20		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	378	378	-	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219140P0470202		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	769	-	(769)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219140P0470100		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	769	-	(769)	-
Бытовка бм		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	228	-	(228)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219140P0475592		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	793	-	(793)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219140P0474005		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	793	-	(793)	-
Циклон ЦН-15-500-4УП с бункером 1,2 м3		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	245	-	(245)	-
Автомобиль ЗИЛ 431410 (Автоподъемник АП17А)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	373	-	(373)	-
Циклон ЦН-15-800-1УП с бункером 1,1м3 и улиткой правой		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	172	-	(172)	-
Грузовой фургон Atlant JAC (VIN EVE66S209P0002376)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	2 503	-	(2 503)	-
Грузовой фургон Atlant JAC (VIN EVE66S209P0002375)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	2 503	-	(2 503)	-
Автомобиль легковой универсал GWM TANK 500 (LGWFF9A66PM605764)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	6 620	-	(6 620)	-
Водяная баня ТВ-12		за 2024 г.	-	-	-	-	-

	за 2023 г.	-	100	-	(100)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219070N0844272	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	828	-	(828)	-
Пылесос промышленный ADS-340 HEPA 380B	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	403	-	(403)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219040P0922983	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	916	-	(916)	-
Экскаватор-погрузчик одноковшовый ЭО-2626С-2	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	103	-	(103)	-
Автомобиль бортовой со шторным механизмом РУСТРАК 4389А1 на шасси КАМАЗ 43082-38511-Н5	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	5 069	-	(5 069)	-
Грузовой тягач седельный SITRAK C7H	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	11 951	-	(11 951)	-
Полуприцеп KASSBOHRER VIN WKVDAF10300124480	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	8 190	-	(8 190)	-
Грузовой автомобиль Dongfeng Captain-T	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	2 146	-	(2 146)	-
Автомобиль легковой CHANGAN Alsvin VIN LS5A2ASE1PD928476	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 517	-	(1 517)	-
Телефон Смартфон Apple iPhone 14 Pro 256 GB	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	114	-	(114)	-
Электроштабелер JAC CDD 15-30 ER-N, г/п 1,5 т, в/п 3,0 м	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	246	-	(246)	-
Стойка шлабгаума BARRIER-PRO	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	123	-	(123)	-
Грузовой фургон Atlant JAC (VIN EBEXM209P0009629)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	3 151	-	(3 151)	-
Грузовой фургон Atlant JAC (VIN EBEXM209P0009640)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	3 151	-	(3 151)	-
Автомобиль легковой GEELY COOLRAY (LB37622Z9PX504137)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	2 591	-	(2 591)	-

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	5 287	-
в том числе:			
Газовая котельная	5261	5 287	-
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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мельников Максим
Максимович**
(расшифровка подписи)

17 ноября 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	3 823	-	-	(3 823)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	700	-	4 323	(1 200)	-	-	-	3 823	-	-
в том числе: приобретенные права требования долга	5306	за 2024 г.	3 823	-	-	(3 823)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	700	-	4 323	(1 200)	-	-	-	3 823	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	3 823	-	-	(3 823)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023 г.	700	-	4 323	(1 200)	-	-	-	3 823	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

17 ноября 2025 г.

**Мельников Максим
Максимович**

(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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мельников Максим
Максимович**
(расшифровка подписи)

17 ноября 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгово-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	90 214	(9 041)	194 402	-	(51 427)	-	(3 829)	-	-	17 550	250 759	(12 213)	
	5530	за 2023 г.	62 757	(7 842)	69 050	-	(35 979)	-	(2 245)	-	(5 615)	-	90 214	(9 041)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	30 942	(8 538)	40 481	-	(9 748)	-	(3 755)	-	-	-	61 676	(11 851)	
	5531	за 2023 г.	42 791	(7 774)	12 376	-	(24 225)	-	(2 245)	-	-	-	30 942	(8 538)	
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	45 705	(504)	45 318	-	(37 587)	-	(74)	-	-	-	53 457	(362)	
	5532	за 2023 г.	10 944	(68)	45 975	-	(11 214)	-	-	-	-	-	45 705	(504)	
Прочая	5513	за 2024 г.	13 566	-	108 603	-	(4 092)	-	-	-	-	17 550	135 627	-	
	5533	за 2023 г.	9 022	-	10 699	-	(540)	-	-	-	(5 615)	-	13 566	-	
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024 г.	90 214	(9 041)	194 402	-	(51 427)	-	(3 829)	X	-	17 550	250 759	(12 213)	
	5520	за 2023 г.	62 757	(7 842)	69 050	-	(35 979)	-	(2 245)	X	(5 615)	-	90 214	(9 041)	

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	26 758	14 545	16 983	7 941	13 044	5 202
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	26 396	14 545	16 479	7 941	12 976	5 202
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	362	-	504	-	68	-
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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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.	31 153	142 000	-	(56 849)	-	(8 000)	-	-	108 304
	5571	за 2023 г.	50 883	25 000	-	(44 730)	-	-	-	-	31 153
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	10 320	130 000	-	(43 719)	-	-	-	-	96 601
	5572	за 2023 г.	50 883	-	-	(40 563)	-	-	-	-	10 320
займы	5553	за 2024 г.	20 833	12 000	-	(13 130)	-	(8 000)	-	-	11 703
	5573	за 2023 г.	-	25 000	-	(4 167)	-	-	-	-	20 833
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	58 515	29 449	-	(56 294)	-	8 000	-	17 550	57 220
	5580	за 2023 г.	42 824	33 017	-	(11 712)	-	-	(5 615)	-	58 515
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	10 958	19 344	-	(10 373)	-	-	-	-	19 929
	5581	за 2023 г.	13 409	614	-	(3 065)	-	-	-	-	10 958
авансы полученные	5562	за 2024 г.	4 992	3 190	-	(6 997)	-	-	-	-	1 185
	5582	за 2023 г.	2 059	5 425	-	(2 493)	-	-	-	-	4 992
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	28 436	875	-	(33 232)	-	-	-	17 475	13 553
	5583	за 2023 г.	16 212	22 733	-	(4 895)	-	-	(5 615)	-	28 436
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	8 000	-	-	8 000
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	14 129	6 040	-	(5 692)	-	-	-	75	14 553
	5586	за 2023 г.	11 144	4 245	-	(1 259)	-	-	-	-	14 129
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	89 668	171 449	-	(113 143)	-	X	-	17 550	165 524
	5570	за 2023 г.	93 707	58 017	-	(56 442)	-	X	(5 615)	-	89 668

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мельников Максим
Максимович**
(расшифровка подписи)

17 ноября 2025 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	715 784	613 118
Расходы на оплату труда	5620	143 772	100 690
Отчисления на социальные нужды	5630	28 392	20 096
Амортизация	5640	43 459	24 462
Прочие затраты	5650	103 778	69 177
Итого по элементам	5660	1 035 185	827 543
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(39 827)	(29 302)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	995 358	798 241

Руководитель _____
(подпись)

**Мельников Максим
Максимович**

(расшифровка подписи)

17 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	-	14 999	(8 123)	(243)	6 633
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	-	14 999	(8 123)	(243)	6 633

Руководитель _____
(подпись)

17 ноября 2025 г.

**Мельников Максим
Максимович**

(расшифровка подписи)

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Мельников Максим
Максимович
(расшифровка подписи)

17 ноября 2025 г.

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)

17 ноября 2025 г.

**Мельников Максим
Максимович**
(расшифровка подписи)

Пояснения

**к исправленным бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах**

ООО «Неон+»

(наименование предприятия)

за 2024 год

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Табличная информация	4
1. Общие сведения	20
1.1 Общая информация о Компании	20
1.2 Организационная структура Компании	21
1.3 Исполнительные и контрольные органы Компании	21
1.4 Численность персонала Компании	21
1.5 Сведения о дочерних и зависимых обществах	21
1.6 Существенная информация о деятельности Компании	21
2. Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности и Учетной политики	21
2.1 Основа составления бухгалтерской отчетности	21
2.2 Состав бухгалтерской отчетности	22
2.3 Существенные аспекты и изменения Учетной политики	22
3. Раскрытие существенной информации, содержащейся в бухгалтерской отчетности	29
3.1.1 Сопроводительная информация по статьям бухгалтерского баланса	29
3.2 Нематериальные активы	36
3.3 Основные средства	36
3.4 Незавершенные капитальные вложения	39
3.5 Материально-производственные запасы	40
3.6 Незавершенное производство	41
3.7 Прочие внеоборотные и оборотные активы	41
3.8 Дебиторская задолженность	41
3.9 Финансовые вложения	42
3.10 Капитал и резервы	42
3.11 Кредиты и займы	42
3.12 Кредиторская задолженность	43
3.13 Оценочные обязательства	44
3.14 Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах	44
3.15 Прочие обязательства	44
4. Сопроводительная информация по статьям отчета о финансовых результатах	44
4.1 Выручка	44
4.2 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг	46

<i>4.3 Прочие доходы и расходы</i>	<i>47</i>
<i>4.4 Налог на прибыль</i>	<i>48</i>
<i>4.5 Постоянные разницы</i>	<i>48</i>
<i>4.6 Временные разницы.....</i>	<i>48</i>
<i>4.7 Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль</i>	<i>49</i>
<i>5. Пояснения к отчету об изменениях капитала</i>	<i>49</i>
<i>6. Пояснения к отчету о движении денежных средств</i>	<i>49</i>
<i>7. Государственная помощь</i>	<i>50</i>
<i>8. Информация о связанных сторонах</i>	<i>50</i>
<i>9. Вознаграждения основному управленческому персоналу</i>	<i>53</i>
<i>10. Условные факты хозяйственной деятельности</i>	<i>53</i>
<i>11. События после отчетной даты</i>	<i>53</i>
<i>12. Информация о прекращаемой деятельности</i>	<i>54</i>
<i>13. Риски хозяйственной деятельности</i>	<i>54</i>
<i>14. Непрерывность деятельности</i>	<i>54</i>

Табличная информация

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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.	360	(144)	-	-	-	(36)	-	-	-	360	(180)
	5110	за 2023 г.	-	-	360	-	-	(144)	-	-	-	360	(144)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	360	(144)	-	-	-	(36)	-	-	-	360	(180)
	5111	за 2023 г.	-	-	360	-	-	(144)	-	-	-	360	(144)

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: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
ПО Старт-2	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
ПО Старт-3	5162	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2023г.	-	-	-	-	-
ПО Старт-4	5162	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							

	5181	за 2024г.										
	5191	за 2023г.										

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	203 689	(58 351)	217 196	(23 638)	14 661	(43 436)				397 247	(87 126)
	5210	за 2023 г.	123 768	(43 409)	101 337	(21 416)	11 032	(25 974)				203 689	(58 351)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024 г.	2 132	(1 632)	1 064			(252)				3 196	(1 884)
	5211	за 2023 г.	2 007	(1 315)	125			(318)				2 132	(1 632)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024 г.	92 927	(32 524)	125 950			(29 031)				218 877	(61 554)
	5212	за 2023 г.	33 875	(21 685)	59 051			(10 839)				92 927	(32 524)
Транспортные средства	5203	за 2024 г.	77 773	(20 210)	10 584	(22 700)	14 463	(12 504)				65 657	(18 251)
	5213	за 2023 г.	56 719	(17 517)	41 933	(20 879)	9 391	(12 084)				77 773	(20 210)
Другие виды основных средств	5204	за 2024 г.	1 857	(1 722)		(245)	135	(26)				1 612	(1 612)
	5214	за 2023 г.	2 394	(1 529)		(537)	150	(343)				1 857	(1 722)
Земельные участки	5205	за 2024 г.	8 355		522							8 877	
	5215	за 2023 г.	8 355									8 355	
Здания	5206	за 2024 г.	20 185	(1 803)	66 411	(693)	63	(1 031)				85 903	(2 771)
	5216	за 2023 г.	19 957	(1 106)	228		1 490	(2 187)				20 185	(1 803)
Офисное оборудование	5207	за 2024 г.	460	(460)								460	(460)
	5217	за 2023 г.	460	(258)				(203)				460	(460)
Сооружения	5208	за 2024 г.			12 665			(593)				12 665	(593)
	5218	за 2023 г.											
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.											
	5230	за 2023 г.											
в том числе:													
	5221	за 2024 г.											
	5231	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.	38 639	221 567	(13 944)	(217 279)	28 983
	5250	за 2023 г.	24 061	142 093	(51 139)	(76 376)	38 639
в том числе:							
Газовая котельная	5241	за 2024 г.	5 287	300	-	(5 287)	300
	5251	за 2023 г.	5 257	30	-	-	5 287
Здание КПП	5242	за 2024 г.	1 514	362	-	(1 877)	-
	5252	за 2023 г.	-	1 514	-	-	1 514
Комплектная трансформаторная подстанция КТП-2*630/10	5243	за 2024 г.	946	6 308	-	(7 254)	-
	5253	за 2023 г.	-	946	-	-	946
Система видеонаблюдения Гончарова 1Б	5244	за 2024 г.	-	930	-	(481)	449
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Система контроля и учета доступа (СКУД) на КПП	5245	за 2024 г.	-	227	-	-	227
	5255	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Здание газопоршневой Неон+	5246	за 2024 г.	-	2 664	-	-	2 664
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Цех №2 Гончарова 1Б	5247	за 2024 г.	-	8 393	-	-	8 393
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техническое здание Руэм (Неон+)	5248	за 2024 г.	-	814	-	-	814
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Компрессор стационарный электрический винтовой Comrag F-5508	5249	за 2024 г.	719	2 118	1 419	(1 419)	-
	5259	за 2023 г.	-	1 636	458	(458)	719
Осушитель рефрижераторный COMPRAG RDX-100		за 2024 г.	181	732	366	(366)	181
		за 2023 г.	-	463	141	(141)	181
Миксер горизонтальный WHJ-300		за 2024 г.	424	-	-	(424)	-
		за 2023 г.	-	847	424	-	424
ШКАФ СУШИЛЬНЫЙ HJK-01		за 2024 г.	1 252	-	-	(1 252)	-
		за 2023 г.	-	2 504	1 252	-	1 252
Линия SSD для производства порошковых покрытий производительностью 800-1200 кг/ч		за 2024 г.	12 363	-	-	(12 363)	-
		за 2023 г.	-	24 726	12 363	-	12 363
Линия SSD для производства порошковых покрытий производительностью 500-600 кг/ч		за 2024 г.	11 251	-	-	(11 251)	-
		за 2023 г.	-	22 502	11 251	-	11 251
Линия SSD для производства порошковых покрытий производительностью 100-150 кг/ч		за 2024 г.	2 616	-	-	(2 616)	-
		за 2023 г.	-	5 233	2 616	-	2 616
ЭКСТРУДЕР ДВУХШНЕКОВЫЙ ЛАБОРАТОРНЫЙ SLJ-30 (10-30 кг/ч) SSD		за 2024 г.	645	782	391	(1 036)	-
		за 2023 г.	-	1 290	645	-	645
Бондинг миксер ВНЖ-5 SSD (5кг/ч)		за 2024 г.	1 268	-	-	(1 268)	-

	за 2023 г.	-	2 536	1 268	-	1 268
Циклон ЦН-15-700-1УП с бункером 0,6м3	за 2024 г.	171	-	-	(171)	-
	за 2023 г.	-	171	-	-	171
Чиллер МГЧ250.Б(н).П2.К	за 2024 г.	-	3 518	-	-	3 518
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ЭКСТРУДЕР ОДНОШНЕКОВЫЙ SJ35	за 2024 г.	-	1 660	1 014	(646)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Дорожный каток ДУ-54 (двигатель FZ 20220700030)	за 2024 г.	-	420	-	-	420
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
УСТАНОВКА ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ С ИСКРОВЫМ ЗАЖИГАНИЕМ	за 2024 г.	-	12 017	-	-	12 017
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 12:04:1250102:182	за 2024 г.	-	522	-	(522)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Здание склада готовой продукции Гончарова 1Б	за 2024 г.	-	28 417	-	(28 417)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Помещение 12:04:1250501:554 (арочный склад)	за 2024 г.	-	24 224	-	(24 224)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Помещение 12:04:1250101:2325 (автовесы)	за 2024 г.	-	5 604	-	(5 604)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Система вентиляции здания Руэм	за 2024 г.	-	1 357	-	(1 357)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Газовая котельная №2 (здание копрессорной)	за 2024 г.	-	1 003	-	(1 003)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подъездные пути к складу готовой продукции Гончарова 1Б	за 2024 г.	-	3 145	-	(3 145)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Весы AJ-620 CE ViBRA	за 2024 г.	-	133	-	(133)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Камера сернистого газа КТВ-170 СА	за 2024 г.	-	2 067	1 033	(1 033)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный промышленный Climcontrol ШС 30/250-500-П	за 2024 г.	-	148	-	(148)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
МЕЛЬНИЦА ЛАБОРАТОРНАЯ АСМ-02 Jatchen (2-4 кг\ч)	за 2024 г.	-	1 730	865	(865)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Электроштабелёр самоходный Proflift SDR 1235, нагр.1200 кг, высота подъема 3500 мм,АКБ 120 Ah	за 2024 г.	-	225	-	(225)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой HAVAL DARGO (XZGFF06A9RA911025)	за 2024 г.	-	2 923	-	(2 923)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вискозиметр RV-SSR-Н	за 2024 г.	-	225	113	(113)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Листогибочный пресс с ЧПУ STANTRADE RUS-5-100T/2500(зав.№2023110432)	за 2024 г.	-	4 708	-	(4 708)	-

	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Листогибочный пресс с ЧПУ STANTRADE RUS-5-100T/2500(зав.№2023100387)	за 2024 г.	-	4 708	-	(4 708)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Листогибочный пресс с ЧПУ STANTRADE RUS-5-100T/2500(зав.№2023110423)	за 2024 г.	-	4 708	-	(4 708)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Оптоволоконный станок лазерной резки RUS-3015-S-3000W(с/н:20231010)	за 2024 г.	-	4 792	-	(4 792)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Оптоволоконный станок лазерной резки RUS-3015-S-3000W(с/н:20231011)	за 2024 г.	-	4 792	-	(4 792)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект матриц H120 V10	за 2024 г.	-	810	405	(405)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Покрасочный комплекс	за 2024 г.	-	2 125	-	(2 125)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Аппарат контактной сварки FoxWeld MT-40-700 (пневм.привод)	за 2024 г.	-	1 167	-	(1 167)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фрезерный станок с ЧПУ мод. "Beaver 30AVLT8-PRO(E1-2130C)"	за 2024 г.	-	6 068	-	(6 068)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фрезерный станок с ЧПУ мод. "Beaver 24AVLT8-PRO(E1-1325C(9.5 KW HITECO))"	за 2024 г.	-	5 279	-	(5 279)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вилочный погрузчик CHL CPCD25-XC5K2C	за 2024 г.	-	1 317	-	(1 317)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Форматно-раскроечный станок ZDV7	за 2024 г.	-	700	350	(350)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик CHL CPCD70-W2K2	за 2024 г.	-	4 507	-	(4 507)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Термопресс Ncm 98	за 2024 г.	-	3 991	1 995	(1 995)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вибросито Серия- WE(D-1,2м, h-1,15м) с тремя кольцами	за 2024 г.	-	831	415	(415)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой CHEVROLET ТАНОЕ (VIN1GNSK8KL2PR194424)	за 2024 г.	-	10 667	-	(10 667)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ТелефонСмартфон Apple iPhone 15 Pro Max 256GB Natural Titanium A3108	за 2024 г.	-	124	-	(124)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ЭКСТРУДЕР ДВУХШНЕКОВЫЙ SLJ-40 (100-500 кг/ч)	за 2024 г.	-	1 539	770	(770)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ЛЕНТА-ЧИПСОВАТЕЛЬ С ОХЛАЖДЕНИЕМ JFY-405	за 2024 г.	-	462	231	(231)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
МЕЛЬНИЦА ЛАБОРАТОРНАЯ АСМ-01_SSD	за 2024 г.	-	1 871	936	(936)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ЭКСТРУДЕР ДВУХШНЕКОВЫЙ SLJ-65 (500-600кг/ч) со шкафом управления	за 2024 г.	-	3 932	1 966	(1 966)	-

	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик Lonking CDM853GN	за 2024 г.	-	5 333	-	(5 333)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Настольный спектрофотометр_Модель CS-821N с держателем,поверкой,пуско-налад.работами	за 2024 г.	-	1 396	-	(1 396)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал GAC (VIN LMGMU1G80R1236642)	за 2024 г.	-	4 917	-	(4 917)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A5XRF710417)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A5XRF710515)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A50RF707347)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A53RF710520)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB2PS052598)	за 2024 г.	-	2 883	-	(2 883)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A56RF710043)	за 2024 г.	-	1 728	-	(1 728)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ворота сварные откатные	за 2024 г.	-	428	-	(428)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB9RS041570)	за 2024 г.	-	2 883	-	(2 883)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB9PS053599)	за 2024 г.	-	2 883	-	(2 883)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал КАМАЗ 55111А VIN XLF55111AY0000419	за 2024 г.	-	900	-	(900)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A54RF724345)	за 2024 г.	-	1 708	-	(1 708)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Штабелер Самоходный - Ричтрак XILIN CQD15	за 2024 г.	-	1 896	-	(1 896)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Контейнер складской	за 2024 г.	-	703	352	(352)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ТелефонСмартфон Apple iPhone 16Pro 512GB	за 2024 г.	-	148	-	(148)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ворота промышленные секционные	за 2024 г.	-	922	922	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Рампа наклонная мобильная	за 2024 г.	-	308	-	(308)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Штабелер Самоходный OXLIFT AX12 2500мм	за 2024 г.	-	383	192	(192)	-

	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Штабелер Самоходный OXLIFT AX12 2500мм 9924090B5575	за 2024 г.	-	419	210	(210)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB2PS052522)	за 2024 г.	-	2 750	-	(2 750)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный ШС-80-01 нт спу (+200 С) (2001) (400)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	194	194	387	-	-
Лазерный анализатор размера частиц (Omec Laser Particle Size Analyser) LS-909	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	1 817	1 817	1 817	(1 817)	-
Линия на 800-1000кг/ч (+600-800кг/ч)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	16 793	16 793	16 793	(16 793)	-
Прибор для измерения температуры поверхности изделия Datarag Марка:ETE-312-152-2	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	673	-	(673)	-
Программное обеспечение EASY TRACK для Datarag	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	170	170	-	-
Термобарьер ET3 для Datarag	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	355	355	-	-
Регистратор данных ET3 4 канала для Datarag	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	592	592	-	-
Зажим поверхностный термopара для Datarag	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	176	176	-	-
Зажимная воздушная термopара для Datarag	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	52	52	-	-
Весы AJ-620 CE ViBRA 2023	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	125	-	(125)	-
Линер для мельницы ACM-20	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	378	378	-	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN XTA219140P0470202	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	769	-	(769)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN XTA219140P0470100	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	769	-	(769)	-
Бытовка бм	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	228	-	(228)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN XTA219140P0475592	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	793	-	(793)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN XTA219140P0474005	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	793	-	(793)	-
Циклон ЦН-15-500-4УП с бункером 1,2 м3	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	245	-	(245)	-
Автомобиль ЗИЛ 431410 (Автоподъемник АП17А)	за 2024 г.	-	-	-	-	-

	за 2023 г.	-	373	-	(373)	-
Циклон ЦН-15-800-1УП с бункером 1,1м3 и улиткой правой	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	172	-	(172)	-
Грузовойфургон Atlant JAC (VIN EBE66S209P0002376)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	2 503	-	(2 503)	-
Грузовойфургон Atlant JAC (VIN EBE66S209P0002375)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	2 503	-	(2 503)	-
Автомобиль легковой универсал GWM TANK 500 (LGWFF9A66PM605764)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	6 620	-	(6 620)	-
Водяная баня ТВ-12	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	100	-	(100)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219070N0844272	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	828	-	(828)	-
Пылесос промышленный ADS-340 HEPA 380B	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	403	-	(403)	-
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219040P0922983	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	916	-	(916)	-
Экскаватор-погрузчик одноковшовый ЭО-2626С-2	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	103	-	(103)	-
Автомобиль бортовой со шторным механизмом РУСТРАК 4389А1 на шасси КАМАЗ 43082-38511-Н5	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	5 069	-	(5 069)	-
Грузовой тягач седельный SITRAK С7Н	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	11 951	-	(11 951)	-
Полуприцеп KASSBOHRER VIN WKVDAF10300124480	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	8 190	-	(8 190)	-
Грузовой автомобиль Dongfeng Captain-T	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	2 146	-	(2 146)	-
Автомобильлегковой CHANGAN Alsvin VIN LS5A2ASE1PD928476	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 517	-	(1 517)	-
ТелефонСмартфон Apple iPhone 14 Pro 256 GB	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	114	-	(114)	-
Электроштабелер JAC CDD 15-30 ER-N, г/п 1,5 т, в/п 3,0 м	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	246	-	(246)	-
Стойка шлагбаума BARRIER-PRO	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	123	-	(123)	-
Грузовойфургон Atlant JAC (VIN EBEVXM209P0009629)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	3 151	-	(3 151)	-
Грузовойфургон Atlant JAC (VIN EBEVXM209P0009640)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	3 151	-	(3 151)	-
Автомобиль легковой GEELY COOLRAY (LB37622Z9PX504137)	за 2024 г.	-	-	-	-	-

	за 2023 г.	-	2 591	-	(2 591)	-
--	------------	---	-------	---	---------	---

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	5 287	-
в том числе:			
Газовая котельная	5261	5 287	-
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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

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)		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.	3 823	-	-	(3 823)	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	700	-	4 323	(1 200)	-	-	3 823	-

в том числе:											
приобретенные права	5306	за 2024 г.	3 823	-	-	(3 823)	-	-	-	-	-
требования долга	5316	за 2023 г.	700	-	4 323	(1 200)	-	-	-	3 823	-
Финансовых вложений	5300	за 2024 г.	3 823	-	-	(3 823)	-	-	-	-	-
Итого	5310	за 2023 г.	700	-	4 323	(1 200)	-	-	-	3 823	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	247 916	-	247 916	2 578 298	(2 457 612)	-	-	X	368 602	-	368 602
	5420	за 2023 г.	91 483	-	91 483	2 221 010	(2 064 577)	-	-	X	247 916	-	247 916
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	165 185	-	165 185	830 862	(750 002)	-	-	1 420 625	246 044	-	246 044
	5421	за 2023 г.	30 359	-	30 359	748 934	(614 109)	-	-	1 284 659	165 185	-	165 185
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	79 057	-	79 057	784 431	(744 922)	-	-	1 983 894	118 566	-	118 566
	5422	за 2023 г.	58 357	-	58 357	676 572	(655 872)	-	-	1 769 983	79 057	-	79 057
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	993	-	993	2 129	(2 273)	-	-	475	849	-	849
	5423	за 2023 г.	1 250	-	1 250	678	(935)	-	-	439	993	-	993
Товары и готовая	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

продукция отгруженные	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	2 681	-	2 681	799 920	(799 458)	-	-	-	3 144	-	3 144
	5425	за 2023 г.	1 517	-	1 517	694 933	(693 769)	-	-	-	2 681	-	2 681
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	-	160 956	(160 956)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	-	-	-	99 893	(99 893)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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				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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	90 214	(9 041)	194 402	-	(51 427)	-	(3 829)	-	17 550	250 759	(12 213)
	5530	за 2023 г.	62 757	(7 842)	69 050	-	(35 979)	-	(2 245)	-	(5 615)	90 214	(9 041)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	30 942	(8 538)	40 481	-	(9 748)	-	(3 755)	-	-	61 676	(11 851)
	5531	за 2023 г.	42 791	(7 774)	12 376	-	(24 225)	-	(2 245)	-	-	30 942	(8 538)
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	45 705	(504)	45 318	-	(37 587)	-	(74)	-	-	53 457	(362)
	5532	за 2023 г.	10 944	(68)	45 975	-	(11 214)	-	-	-	-	45 705	(504)
Прочая	5513	за 2024 г.	13 566	-	108 603	-	(4 092)	-	-	-	17 550	135 627	-
	5533	за 2023 г.	9 022	-	10 699	-	(540)	-	-	-	(5 615)	13 566	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	90 214	(9 041)	194 402	-	(51 427)	-	(3 829)	X	-	17 550	250 759
	5520	за 2023 г.	62 757	(7 842)	69 050	-	(35 979)	-	(2 245)	X	(5 615)	90 214	(9 041)

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	26 758	14 545	16 983	7 941	13 044	5 202
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	26 396	14 545	16 479	7 941	12 976	5 202
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	362	-	504	-	68	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен-	перевод из дебитор- ской в кре-	перевод из кредитор- ской в де-	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			

								ность	диторскую задолжен- ность	биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	31 153	142 000	-	(56 849)	-	(8 000)	-	-	108 304
	5571	за 2023 г.	50 883	25 000	-	(44 730)	-	-	-	-	31 153
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	10 320	130 000	-	(43 719)	-	-	-	-	96 601
	5572	за 2023 г.	50 883	-	-	(40 563)	-	-	-	-	10 320
займы	5553	за 2024 г.	20 833	12 000	-	(13 130)	-	(8 000)	-	-	11 703
	5573	за 2023 г.	-	25 000	-	(4 167)	-	-	-	-	20 833
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	58 515	29 449	-	(56 294)	-	8 000	-	17 550	57 220
	5580	за 2023 г.	42 824	33 017	-	(11 712)	-	-	(5 615)	-	58 515
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	10 958	19 344	-	(10 373)	-	-	-	-	19 929
	5581	за 2023 г.	13 409	614	-	(3 065)	-	-	-	-	10 958
авансы полученные	5562	за 2024 г.	4 992	3 190	-	(6 997)	-	-	-	-	1 185
	5582	за 2023 г.	2 059	5 425	-	(2 493)	-	-	-	-	4 992
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	28 436	875	-	(33 232)	-	-	-	17 475	13 553
	5583	за 2023 г.	16 212	22 733	-	(4 895)	-	-	(5 615)	-	28 436
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	8 000	-	-	8 000
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	14 129	6 040	-	(5 692)	-	-	-	75	14 553
	5586	за 2023 г.	11 144	4 245	-	(1 259)	-	-	-	-	14 129
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	89 668	171 449	-	(113 143)	-	X	-	17 550	165 524
	5570	за 2023 г.	93 707	58 017	-	(56 442)	-	X	(5 615)	-	89 668

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	715 784	613 118
Расходы на оплату труда	5620	143 772	100 690
Отчисления на социальные нужды	5630	28 392	20 096
Амортизация	5640	43 459	24 462
Прочие затраты	5650	103 778	69 177
Итого по элементам	5660	1 035 185	827 543
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(39 827)	(29 302)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	995 358	798 241

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	14 999	(8 123)	(243)	6 633
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	-	14 999	(8 123)	(243)	6 633

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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

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
Бюджетные кредиты - всего за 2024 г.	5910	-	-	-
за 2023 г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2024 г.	5911	-	-	-
за 2023 г.	5921	-	-	-

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную в Управление Федеральной налоговой службы по Республике Марий Эл бухгалтерскую отчетность за 2024 год от 01.04.2025 г. в связи с внесением корректировок, связанных с исправлением ошибок, классификацией активов и обязательств по срочности, детализацией строк отчетности, представлением текстовых и табличных пояснений, уточнением строк отчетности с целью обеспечения сопоставимости показателей на различные отчетные даты. Информация приведена в разделе 3.1.3

1. Общие сведения

Бухгалтерская отчетность ООО «Неон+» (далее – Компания) составлена в соответствии с:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 №14-ФЗ;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н;
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
- иными нормативными актами, регуливающими бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в Российской Федерации;
- учредительными документами и Учетной политикой Компании для целей бухгалтерского учета.

1.1 Общая информация о Компании

Полное фирменное наименование компании: Общество с ограниченной ответственностью «Неон+»

Сокращенное наименование: ООО «Неон+»

Компания зарегистрирована в Едином государственном реестре юридических лиц 28 марта 2018 года за основным государственным регистрационным номером 1181215001978.

ИНН 1215223344 КПП 121501001

Юридический адрес: Российская Федерация, 424006, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Гончарова, 1Б.

Регистрация в налоговой инспекции: УФНС России по Республике Марий Эл, КПП 121501001.

Уставный капитал Компании равен 12 500 руб.

Контактная информация:

Тел. +7 (906) 084-69-92

Адрес электронной почты: neon@neon12.ru

Адрес страницы в сети интернет: <https://neon12.ru/>

1.2 Организационная структура Компании

В состав компании входят следующие подразделения: производственный отдел, администрация, отдел продаж, складской отдел, производственно-технический отдел, отдел технического контроля, отдел НИОКР, транспортный отдел, отдел по обеспечению безопасности, отдел маркетинга, отдел технической поддержки, эксплуатационно-хозяйственный отдел, отдел разработки и поддержки программного обеспечения.

1.3 Исполнительные и контрольные органы Компании

Исполнительный орган Компании:

Генеральный директор – Мельников Максим Максимович с 29.12.2021 года. С 28.03.2018 по 28.12.2021 Мельников Максим Максимович являлся директором Компании.

Протоколом общего собрания учредителей ООО «Неон+» №11-0209-2022 от 02.09.2022 г. полномочия генерального директора Мельникова Максима Максимовича продлены на 5 лет.

Участники общества и бенефициарные владельцы:

Мельников Максим Максимович – доля в капитале 80%;

Овчинников Виталий Владимирович - доля в капитале 10%;

Прозоров Сергей Владимирович - доля в капитале 10%.

Внешний аудитор Компании:

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ПАРТНЕР» (ООО «АУДИТ-ПАРТНЕР»), зарегистрированное за основным государственным регистрационным номером 1237700710752, ИНН/КПП 9718236697/771801001, являющееся членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», внесено в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов ОРНЗ 12306214574.

1.4 Численность персонала Компании

Численность персонала Компании составила 185 человек на 31.12.2024 г., что на 30 человек больше по сравнению с 2023 годом.

1.5 Сведения о дочерних и зависимых обществах

Компания не имеет дочерних и зависимых обществ.

В состав компании входят четыре обособленных подразделения в г.Егорьевск, г. Лыткарино, г.Воронеж, г. Нижний Новгород.

1.6 Существенная информация о деятельности Компании

Основной деятельностью Компании является:

- производство порошковых красок.

2. Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности и Учетной политики

2.1 Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Компании составлена за период с 1 января 2024 года по 31 декабря 2024 года.

Показатели бухгалтерской отчетности представлены в национальной валюте Российской Федерации, единица измерения установлена в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.3, конфигурация: Управление производственным предприятием, редакция 1.3.

Компания отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

В бухгалтерской отчетности не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен правилами, установленными нормативными актами.

Прочие доходы показываются в Отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (свернуто) в случае, если:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации

2.2 Состав бухгалтерской отчетности

Неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Компании является: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раскрывающие финансовое положение Компании.

2.3 Существенные аспекты и изменения Учетной политики

Оценка активов и обязательств

В бухгалтерской отчетности Компании активы и обязательства оценены по фактическим затратам.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе Компании дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты, либо не установлен. Иные активы и обязательства представлены в бухгалтерском балансе как долгосрочные.

Основные средства

С 2022 г. к основным средствам в бухгалтерском учете и отчетности Компании отнесены объекты, удовлетворяющие условиям признания согласно п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Объекты недвижимого имущества отражаются в составе основных средств Компании с даты подачи документов на государственную регистрацию права собственности.

С 2022 г. активы, в отношении которых выполняются указанные выше условия и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Компании в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных активов списывается на затраты по мере передачи их в эксплуатацию.

Основные средства Компании отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, начисленной за время их использования. Переоценка основных средств не производится.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, представляющей собой сумму фактических затрат Компании, связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном [Международным стандартом финансовой отчетности \(IAS\) 36 "Обесценение активов"](#), введенным в действие на территории Российской Федерации [приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н](#) (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940). В бухгалтерском учете суммы накопленной амортизации и обесценения по объекту основных средств отражаются отдельно от первоначальной стоимости этого объекта и не изменяют ее.

Начисление амортизации производится линейным способом по нормам, исчисленным на основе срока их полезного использования, определяемого при принятии объектов к бухгалтерскому учету, исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Для основных средств, не указанных в Классификации, амортизация рассчитывается исходя из сроков полезного использования, установленных комиссией по приемке-передаче основных средств, назначаемой приказом руководителя, в соответствии с техническими условиями эксплуатации и рекомендациями организаций-изготовителей.

Сроки полезного использования объектов основных средств, бывших в употреблении, определяются с учетом срока использования объекта предыдущим собственником.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету.

Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы отчетного периода в полном объеме.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Компания применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. (п. 52 ФСБУ 25/2018).

Компания не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Нематериальные активы

С 2024 года Компания ведет учет нематериальных активов в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утв. приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 153н

Объекты принимаются к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов при одновременном выполнении следующих условий:

- не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

К нематериальным активам относятся:

- результаты интеллектуальной деятельности;
- средства индивидуализации юридического лица, товаров, работ, услуг и предприятий (далее - средства индивидуализации);
- разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;
- неисключительные права на программное обеспечение.

С 2024 года создание активов, в отношении которых выполняются указанные выше условия и стоимостью не более 100000 рублей за единицу, признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Затраты на приобретение (создание) краткосрочных прав - активов, обладающих всеми признаками НМА, за исключением того, что предполагаемый срок их использования не превышает 12 месяцев (включая незаконченные разработки таких активов), отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 "Расходы будущих периодов". Такие затраты списываются на расходы (включаются в стоимость активов, для создания которых они используются) пропорционально количеству календарных дней использования таких прав. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой в срок с 1 по 10 декабря отчетного года.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

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

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 30% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

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

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА.

При проведении единовременной корректировки также пересчитываются первоначальная стоимость, накопленная амортизация, накопленное обесценение нематериальных активов и первоначальная стоимость, накопленное обесценение капитальных вложений в нематериальные активы.

Финансовые вложения

Актив признается Компанией объектом финансовых вложений, если для него одновременно выполняются следующие условия:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у Компании на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к Компании финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить Компании экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью, в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

К финансовым вложениям Компании относятся:

- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних организаций);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады Организации-товарища по договору простого товарищества;
- прочие активы, удовлетворяющие критериям признания в качестве объекта финансовых вложений, приведенным в настоящем разделе.

К финансовым вложениям Компании не относятся:

- векселя, выданные организацией-векселедателем Организации-продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги;
- вложения Компании в недвижимое и иное имущество, имеющее материально-вещественную форму, предоставляемые Организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода;
- драгоценные металлы, ювелирные изделия, произведения искусства и иные аналогичные ценности, приобретенные не для осуществления обычных видов деятельности.

Материально-производственные запасы

В Компании материально-производственные запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Данный стандарт Компания применяет ко всем запасам.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов производится по фактической себестоимости. В себестоимость материально-производственных запасов включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Затраты по внутреннему перемещению запасов между подразделениями Компании в себестоимость не включаются.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней стоимости.

Материально-производственные запасы со сроком использования 12 месяцев и более (инвентарь,хозпринадлежности, спецодежда) списываются на затраты по мере передачи в производство (в эксплуатацию).

Незавершенное производство

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты). Прямые затраты учитываются на счет 20 «основное производство», косвенные затраты учитываются на счете 25 «общепроизводственные расходы». Косвенные расходы со счета 25 распределяются на счет 20 между конкретными видами продукции, работ, услуг способом: количеству выпущенной в отчетном периоде продукции.

Затраты на производство и формирование себестоимости продаж

Затраты на производство отражены в бухгалтерском учете по виду номенклатуры, элементам и статьям затрат.

При формировании финансового результата коммерческой и управленческой расходу не включаются в себестоимость продаж и списываются на соответствующий субсчет 90.07 «Коммерческие расходы» и 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе Компании в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В составе расходов будущих периодов учитываются затраты на объекты, имеющие признаки нематериальных активов, но предназначенные для использования организацией в течение периода менее 12 месяцев (*Основание: абз. 3 п. 19 ПБУ 10/99, Письмо Минфина России от 12.01.2012 № 07-02-06/5*).

Исходя из требования достоверности бухгалтерской отчетности (п. 32 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н) и требования осмотрительности (п.6 ПБУ 1/2008), в составе расходов будущих периодов отражаются только те активы (затраты), для которых это прямо предусмотрено нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Доходы от ведения обычных видов деятельности

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: выручка от продажи продукции, продажи покупных товаров, оказания транспортных услуг, предоставления во временное пользование и владение своих активов, оказания услуг по предрейсовому (междурейсовому) контролю технического состояния транспортных средств.

Выручка от продаж признается в бухгалтерской отчетности по методу начисления в момент отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей.

Формирование финансового результата

Доходы, расходы и финансовый результат от ведения основной деятельности Компании формируются в бухгалтерском учете по виду номенклатуры: выполнение работ, оказания услуг, продаж товаров.

Финансовый результат Компании отражается в бухгалтерской отчетности с подразделением на:

- доходы и расходы, связанные с ведением обычных видов деятельности;
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы;
- прочие доходы и расходы.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен с учетом НДС, установленных договорами между Компанией и покупателями, заказчиками, за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам.

Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

депозиты до востребования;

векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Платежи организации в связи с приобретением, созданием, улучшением, восстановлением несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, представляются в отчете о движении денежных средств в составе денежных потоков от инвестиционных операций.

Следующие денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто:

- а) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

б) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

Уставный / добавочный / резервный капитал

Величина уставного капитала составляет 12,5 тыс. руб. и соответствует размеру, установленному Уставом Компании.

Резервы предстоящих расходов

В целях равномерного учета расходов в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Компанией формируются следующие резервы предстоящих расходов:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на оплату отпусков;
- резерв под обесценение запасов.

Экономический смысл начисления резерва по сомнительным долгам заключается в отражении суммы потенциального убытка, который может образоваться в случае не поступления оплаты в счет погашения сомнительной задолженности дебиторов Компании.

Резерв расходов на предстоящую оплату отпусков работников с учетом страховых взносов формируется в бухгалтерском учете Компании в целях равномерного включения предстоящих расходов на оплату отпусков в затраты на производство и реализацию.

Экономический смысл начисления резерва под снижение стоимости материальных ценностей заключается в отражении в бухгалтерской отчетности Компании стоимости материально-производственных запасов по наименьшей из величин:

- исторической стоимости, сформированной на счетах бухгалтерского учета 10 «Материалы» и 41 «Товары»,
 - чистой стоимости продажи,
- а также признанию в бухгалтерской отчетности суммы потенциальных убытков.

Отложенные налоги

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Компании отражены отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и последующих отчетных периодах в соответствии с ПБУ18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н.

3. Раскрытие существенной информации, содержащейся в бухгалтерской отчетности

3.1.1 Сопроводительная информация по статьям бухгалтерского баланса

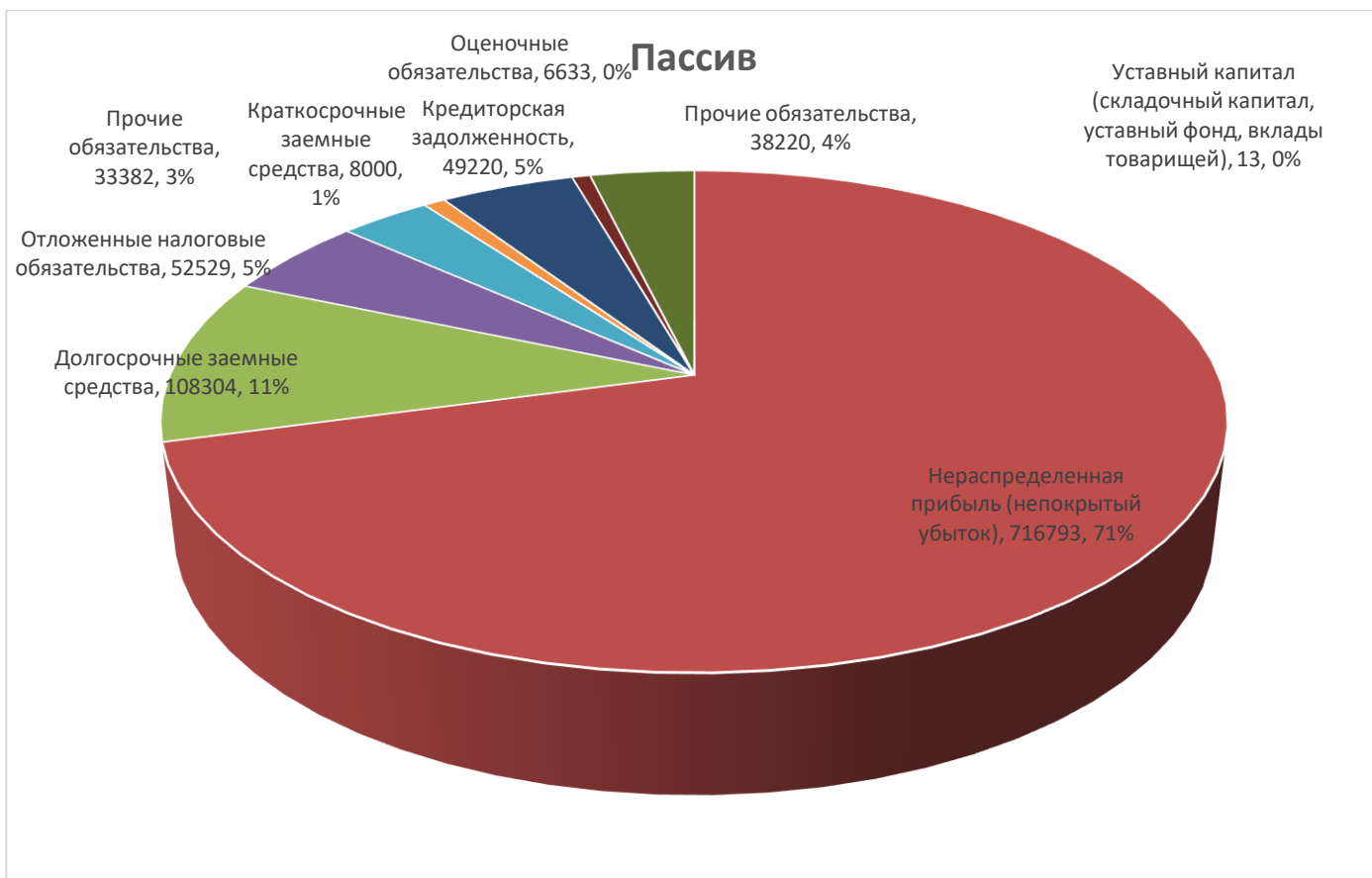
Бухгалтерский учет Компании ведется согласно рабочему плану счетов, составленному на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденного приказом Минфина России 31.10.2000 № 94н.

Валюта баланса Компании на 31 декабря 2024 года составила 1 013 094 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года –590 613 тыс.руб.

Структура активов бухгалтерского баланса выглядит следующим образом:



Структура пассивов бухгалтерского баланса представлена на диаграмме:



3.1.2 *Корректировка в связи с изменением учетной политики*

С 2024 года Компания перешла на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» перспективным методом. В соответствии с п. 53 ФСБУ 14/2022 Компания не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и внесением изменений в Учетную политику Компания произвела корректировку 31.12.2023 г. в бухгалтерском учете:

- в связи с изменением условий признания активов в качестве нематериальных активов по строке нематериальные активы (стр. 1110) в сумме 216 тыс. руб. в сторону увеличения, а именно: вложения во внеоборотный актив в виде неисключительных прав пользования программными продуктами в сумме 473 тыс. руб. ранее признававшиеся в составе прочих внеоборотных активов (стр. 1190 в сумме 210 тыс.руб) и в составе прочих оборотных активов (стр. 1260 в сумме 263 тыс.руб.), были списаны на нераспределенную прибыль (стр. 1370); неисключительные права использования 1С:Предпр.8. ERP Управление предприятием 2.0. Электронная поставка стоимостью, ранее признававшиеся в составе прочих внеоборотных активов (стр. 1190) в сумме 70 тыс.руб., были признаны в составе НМА (стр. 1110) стоимостью 216 тыс. руб.

В связи с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и внесением изменений в Учетную политику Компания произвела корректировку 31.12.2023 г. в бухгалтерском учете:

- одновременно признаны права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль: признаны ППА в сумме

13599 тыс.руб. (стр.1150) и отражены обязательства по аренде в сумме 16387 тыс.руб. (стр. 1450), разница в сумме 2788 тыс.руб. отнесена на нераспределенную прибыль (стр.1370)

Итого изменения 31.12.2023 г. составили: балансовая стоимость нематериальных активов (стр. 1110) – увеличение на сумму 216 тыс. руб.; основные средства (стр.1150) увеличение на 13599 тыс.руб.; прочие внеоборотные активы (стр. 1190) – уменьшение на 210 тыс. руб., прочие оборотные активы (стр.1260) – уменьшение на 263 тыс. руб.; прочие обязательства (стр. 1450) увеличение на 16387 тыс.руб.; нераспределенная прибыль (стр. 1370) – уменьшение на сумму 3046 тыс. руб. (-3046= 216+13599-210-263-16387).

Информация по корректировке данных предыдущего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики представлены в таблице 10. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.3 Причины представления исправленной бухгалтерской отчетности

Настоящие пояснение составлены к исправленной бухгалтерской отчетности за 2024 год. Причины внесения изменений в ранее представленную бухгалтерскую отчетность за 2024 год:

1. Бухгалтерский баланс:

В первичной отчетности неверно отражены корректировки, связанные с изменениями учетной политики с 2024 года. Показатели на 31.12.2023 в первичной отчетности указаны без учета корректировок, проведенных 31.12.2023 в межотчетный период, связанных с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Также в исправленной отчетности приведена детализация строк баланса за 2022-2024гг.

10. Корректировка данных предыдущего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023г.				
АКТИВ				
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	1110	0	216	216
Основные средства	1150	170378	13599	183977
Прочие внеоборотные активы	1190	242	(210)	32
Итого по разделу I	1100	170 620	13 605	184 225
II.Оборотные активы				
Прочие оборотные активы	1260	268	(263)	5
Итого по разделу II	1200	406 652	(263)	406 388
БАЛАНС	1600	577 272	13342	590 613
ПАССИВ				
III.Капитал и резервы				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	431 198	(3 046)	428 152
Итого по разделу III	1300	431 211	(3 046)	428 164
IV. Долгосрочные обязательства				
Прочие обязательства	1450	56 394	16 387	72 781
Итого по разделу IV	1400	87 547	16 387	103 934
БАЛАНС	1700	577 272	13 341	590 613

В исправленной -отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по строкам 1180 и 1420 уменьшены на 64 тыс.руб., в связи с их завышением в первичном отчете.

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2024г.				
АКТИВ				
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	1180	32 759	(64)	32 695
Итого по разделу I	1100	372 043	(64)	371 979
ПАССИВ				
III. Капитал и резервы				
IV. Долгосрочные обязательства				
Прочие обязательства	1420	52 592	(64)	52 529
Итого по разделу IV	1400	194 279	(64)	194 215
БАЛАНС	1700	1 013 158	(64)	1 013 094

2. Отчет о финансовых результатах:

В исправленной отчетности приведена детализация строк отчета о финансовых результатах за 2023-2024гг. Также в исправленном отчете увеличена строка 2340 Прочие доходы за 2024 год на 2 тыс.руб., в связи с неотражением в первичном отчете в этой строке возвратов банковских комиссий и несоответствии строки 2400 отчета о финансовых результатах за 2024 год строке 3311 отчета об изменении капитала.

Также величина процентов по лизингу в сумме 11777 тыс.руб. была перенесена из строки 2350 в строку 2330.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.		
		до корректировки	корректировка	после корректировки
Проценты к уплате	2330	(19 835)	(11 777)	(31 612)
Прочие доходы	2340	36 307	2	36 309
Прочие расходы	2350	(66 209)	11 777	(54 432)
Чистая прибыль (убыток)	2400	310 574	2	310 576
Совокупный финансовый результат периода	2500	310 574	2	310 576

В связи с корректировкой нераспределенной прибыли из-за изменений учетной политики с 2024 года в исправленном отчете о финансовых результатах величина нераспределенной прибыли за 2023 год уменьшена на 3046тыс.руб. (строка 2520) и составила 290 936 тыс.руб. (строка 2500).

3. Отчет об изменении капитала:

В первичной отчетности неверно отражены корректировки нераспределенной прибыли в связи с изменениями учетной политики с 2024 года по строкам 3228, 3312, 3322. В исправленном отчете данные изменения отражены в разделе 2.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
-------------------------	-----	--	-------

		до корректировки	после корректировки	до корректировки	после корректировки
<u>За 2023 г.</u> Уменьшение капитала - всего:	3220	(5175)	(8221)	(5175)	(8221)
в том числе: чистая прибыль	3228	-	(3046)	-	(3046)

Наименование показателя	Код	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		Итого	
		до корректировки	после корректировки	до корректировки	после корректировки
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	431 198	428 152	431 211	428 165
<u>За 2024 г.</u> Увеличение капитала - всего:	3310	312 190	310 576	312 190	310 576
в том числе:					
переоценка имущества	3312	1 614	-	1 614	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(26 594)	(21 934)	(26 594)	(21 934)
в том числе:					
переоценка имущества	3322	(4 660)	-	(4 660)	-

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		за счет чистой прибыли (убытка)		до корректировки	после корректировки
		до корректировки	после корректировки	до корректировки	после корректировки
Капитал - всего					
корректировка в связи с: изменением учетной политики после корректировок	3410 3500	- 293 982	(3 046) 290 936	- 431 211	(3 046) 428 165
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
корректировка в связи с: изменением учетной политики после корректировок	3411 3501	- 293 982	(3 046) 290 936	- 431 198	(3 046) 428 152

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	
		до корректировки	после корректировки
Чистые активы	3600	431 211	428 164

4. Отчет о движении денежных средств:

В первичной отчетности неверно отражены суммы поступлений и расходов как по статьям, так и в общей сумме, остатки денежных средств в первичном отчете не соответствовали строкам в бухгалтерском балансе.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г. До ко		За Январь - Декабрь 2023 г.	
		до корректировки	после корректировки	до корректировки	после корректировки
Денежные потоки от текущих операций					
Поступления - всего	4110	1 539 675	1 432 761	1 301 332	1 244 711
в том числе:					
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 367 512	1 366 367	1 174 323	1 173 038
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	1 071	-	71
по претензиям	4114	-	773	-	191
по договорам уступки прав требования	4115	-	400	-	500
по страховым выплатам	4116	-	106	-	200
прочие поступления	4119	172 163	64 044	127 009	70 711
Платежи - всего	4120	(1 318 021)	(1 262 848)	(1 038 394)	(1 074 396)
в том числе:					
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 093 189)	(866 726)	(882 905)	(799 363)
в связи с оплатой труда работников	4122	(126 290)	(173 960)	(86 099)	(118 548)
налога на прибыль организаций	4124	-	(81 893)	-	(71 561)
оплата банковских услуг	4125	-	(6 934)	-	(946)
налоговые платежи	4126	-	(1 565)	-	(1 307)
оплата по договорам страхования имущества	4127	-	(4 970)	-	(3 405)
компенсация судебных расходов по решению суда	4128	-	(147)	-	-
перечисление задолженности по исполнительным листам	4129	-	(1 005)	-	(217)
таможенные платежи	4130	-	(98 542)	-	(69 390)
благотворительные пожертвования	4131	-	(2 500)	-	-
выдача в отчет	4132	-	(13 080)	-	(6 773)
прочие платежи	4133	(98 542)	(11 526)	(69 390)	(2 886)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	221 654	169 913	262 938	170 315
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления - всего	4210	-	12 569	-	1 613
в том числе:					
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	670	-	1 240
прочие поступления	4219	-	11 899	-	373
Платежи - всего	4220	-	(223 895)	-	(47 148)
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных	4221	-	(116 555)	-	(42 148)

активов					
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(107 340)	-	(5 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(211 326)	-	(45 535)
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления - всего	4310	131 520	142 000	25 000	25 000
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311	131 520	142 000	25 000	25 000
Платежи - всего	4320	(18 832)	(141 813)	(4 502)	(83 712)
в том числе:					
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(18 832)	(21 934)	(4 502)	(5 175)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(76 683)		(48 485)
погашение арендного обязательства (арендные платежи)	4324		(43 196)		(30 052)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	112 688	187	20 498	(58 712)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	334 342	(41 226)	283 436	66 068
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	73 338	73 338	6 938	6 938
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	409 462	33 894	290 706	73 338
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 782	1 782	332	332

3.2 Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе Компании на 31 декабря 2024 года (по строке 1110) отражены нематериальные активы в сумме 180 тыс. руб. Нематериальные активы Компании представлены правом использования 1С:Предпр.8. ERP Управление предприятием 2.0. Электронная поставка.

По состоянию на 31.12.2024г. нематериальные активы проверены на обесценение в порядке, определенном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Нематериальные активы, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024г. отсутствуют.

Информация о движении нематериальных активов представлена в таблицах 1.1-1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3 Основные средства

Стоимость основных средств в бухгалтерском балансе (строка 1150) Компании на 31 декабря 2024 года составляет 339 104 тыс. руб., в том числе первоначальная стоимость 426 230 тыс. руб., накопленная амортизация 87 126 тыс. руб., остаточная стоимость 339 104 тыс. руб., в том числе собственных основных средств 246 506 тыс. руб.

Стоимость основных средств в бухгалтерском балансе (строка 1150) Компании на 31 декабря 2023 года составляла 183 977 тыс. руб., в том числе первоначальная стоимость

242 328 тыс. руб., накопленная амортизация 58 351 тыс. руб., остаточная стоимость 183 977 тыс. руб., в том числе собственных основных средств 93 283 тыс. руб.

Элементы амортизации основных средств:

	Способ начисления амортизации	Ликвидационная стоимость	Срок полезного использования	Остаточная стоимость на 31.12.2024
Основные средства - всего		0		310 120
в том числе:				
Производственный и хозяйственный инвентарь	Линейный	0	От 3 лет до 10 лет	1 312
Машины и оборудование (кроме офисного)	Линейный	0	От 3 лет до 7 лет	166 179
Транспортные средства	Линейный	0	От 3 лет до 7 лет	38 549
Земельные участки	-	-	-	8 877
Здания	Линейный	0	свыше 30 лет	83 132
Офисное оборудование	Линейный	0	-	0
Сооружения	Линейный	0	От 5 лет до 15 лет	12 071

Остаточная стоимость арендованного имущества, числящегося на балансе Компании, составляет 92 598 тыс.руб.

Компания арендует объекты основных средств, используемые при ведении основной деятельности. В основном это транспортные средства, полученные в лизинг.

Права пользования активом на 31.12.2024г.:

Контрагент	первоначальная стоимость	амортизации	остаточная стоимость
Основное средство			
КАМАЗ Лизинговая компания АО	5069	716	4354
Автомобиль бортовой со шторным механизмом РУСТРАК 4389А1 на шасси КАМАЗ 43082-38511-Н5	5069	716	4354
Сбербанк Лизинг АО	67229	13382	53847
Автомобиль легковой AUDI A6 (WAUZZZF25KN034156)	5467	1672	3795
Автомобиль легковой CHANGAN Alsvin VIN LS5A2ASE1PD928476	1517	533	984
Автомобиль легковой HAVAL DARGO (XZGFF06A9RA911025)	2923	790	2133
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN ХТА219040Р0922983	916	371	544
Автомобиль легковой седан LADA GRANTA VIN ХТА219070N0844272	828	358	470
Автомобиль легковой универсал GAC (VIN LMGMU1G80R1236642)	4917	410	4507
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A50RF707347)	1728	234	1495
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A53RF710520)	1728	234	1495
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A56RF710043)	1728	234	1495
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A5XRF710417)	1728	234	1495
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A5XRF710515)	1728	234	1495
Грузовой автомобиль Dongfeng Captain-T	2146	812	1334

Грузовой тягач седельный SITRAK C7H	11951	1968	9982
Грузовой тягач седельный КАМАЗ М1840 5490 S5 VIN XTC549005M2553555	3459	741	2718
Грузовой фургон Atlant JAC (VIN EBEVXM209P0009629)	3151	1022	2129
Грузовой фургон Atlant JAC (VIN EBEVXM209P0009640)	3151	1022	2129
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB2PS052522)	2750	74	2676
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB2PS052598)	2883	390	2494
Грузовой фургон FOTON TOANO (VIN LVAC2ZBB9PS053599)	2883	390	2494
Полуприцеп СТТМ CARGOLINE VIN XD29322ТТМ6000036	1455	312	1143
Полуприцеп KASSBOHRER VIN WKVDAF10300124480	8190	1349	6841
Ресо-Лизинг_ООО	21072	4393	16680
Автомобиль легковой CHEVROLET TAHOE (VIN1GNSK8KL2PR194424)	10667	1255	9412
Автомобиль легковой GEELY COOLRAY (LB37622Z9PX504137)	2591	840	1751
Автомобиль легковой Mercedes-Benz GLE 350 VIN W1N1673211A287041	5184	1296	3888
Полуприцеп НЕФАЗ 93341 VIN X1F933410K7001929	2631	1002	1630
Газпромбанк Автолизинг ООО	6620	1324	5296
Автомобиль легковой универсал GWM TANK 500 (LGWFF9A66PM605764)	6620	1324	5296
Каркаде ООО	7041	663	6378
Автомобиль легковой универсал HAVAL M6 (VIN LGWEF4A54RF724345)	1708	138	1569
Фронтальный погрузчик Lonking CDM853GN	5333	525	4809
М+_ООО	8684	2641	6044
Линия по производству порошковой краски производительностью 300-500 кг/час	6642	1351	5291
Линия по производству порошковой краски производительностью 500 кг/час	2042	1290	752
ИТОГО	115716	23119	92598

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, включенные в состав прочих расходов в 2024 году:

Договор аренды/лизинга	Сумма процентов
<i>Каркаде ООО</i>	
HAVAL M6 M486PK до 01 числа № 88038/2024 от 30.09.2024	95
Погрузчик фронтальный Lonking до 18 числа № 48154/2024 от 18.06.2024	468
<i>М+_ООО</i>	
Договор аренды оборудования от 07.07.2020	1848
Доп.соглашение к Договору аренды оборудования от 07.07.2020	5636
<i>Ресо-Лизинг ООО</i>	
Шевроле Тахо до 20 числа 8156K3-HEO/18/2024 от 31.01.2024	1442
<i>Сбербанк Лизинг АО</i>	
FOTON_A806TX до 25го числа Договор лизинга ОВ/Ф-58634-64-01 от 15.07.2024	165
FOTON_B942TX до 25го числа Договор лизинга ОВ/Ф-58634-65-01 от 15.07.2024	169
FOTON_T703XH до 25 числа Договор лизинга ОВ/Ф-58634-77-01 от 26.11.2024	71
GAC до 25 числа Договор ОВ/Ф-58634-56-01 от 08.07.2024	405

HAVAL M6 B640TX до 25 числа Договор ОВ/Ф-58634-61-01 от 09.07.2024	182
HAVAL M6 B646TX до 25 числа Договор ОВ/Ф-58634-60-01 от 09.07.2024	182
HAVAL M6 B652TX до 25 числа Договор ОВ/Ф-58634-59-01 от 12.07.2024	102
HAVAL M6 B657TX до 25 числа Договор ОВ/Ф-58634-57-01 от 12.07.2024	132
HAVAL M6 K928PK до 25 числа Договор ОВ/Ф-58634-55-01 от 09.07.2024	183
HAVAL до 25 числа Договор № ОВ/Ф-58634-53-01-МП от 19.02.2024 Волков 450	304
КАМАЗ 350 до 15 числа ОВ/Ф-58634-16-01 от 27.08.2021	277
Прицеп 350 до 15 числа ОВ/Ф-58634-18-01 от 27.08.2021	116
Итого	11778

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам по договорам лизинга, начисляются по ставке, определенной на основании условий каждого договора лизинга.

Ставка дисконтирования для обязательства по аренде оборудования определена исходя из срока договоров аренды и ежемесячного платежа, установленного арендодателем.

- по договору аренды оборудования от 07.07.2020 – ставка 81,4%.

- по доп. соглашению к договору аренды оборудования от 07.07.2020 – ставка 88,01%.

Проценты на задолженность по арендным платежам, включаемые в состав прочих расходов, в 2023 году не начислялись в связи с неприменением Компанией в 2023 году ФСБУ 25/2018.

Доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде у Компании в 2024 году отсутствуют.

Авансы, уплаченные по договорам лизинга, отражены в бухгалтерской отчетности в составе дебиторской задолженности.

На 31.12.2024г. в бухгалтерском учете Компании нет объектов недвижимости, находящиеся на государственной регистрации.

Объектов недвижимости, находящихся в процессе подготовки к государственной регистрации нет.

При проверке основных средств на наличие признаков обесценения выявлено отсутствие таковых. Изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

В 2024 г. Компания реализовала 8 объектов основных средств на общую стоимость 16 300 тыс.руб. В 2023 г. было реализовано 3 объекта основных средств в сумме 2 895 тыс.руб.

Результат от выбытия основных средств в 2024 году составил 5816 тыс.руб.

Результат от выбытия основных средств в 2023 году составил 2113 тыс.руб.

Информация о движении основных средств представлена в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Незавершенные капитальные вложения

На 31 декабря 2024 г. у Компании имеются незавершенные капитальные вложения.

	Сальдо на начало периода, тыс руб.	Оборот за период, тыс руб.	Сальдо на конец периода, тыс руб.
Газовая котельная	300	0	300
Здание газопоршневой Неон+	1150	1514	2664

Система видеонаблюдения Гончарова 1Б	449	0	449
Система контроля и учета доступа (СКУД) на КПП	227	0	227
Техническое здание Руэм (Неон+)	0	814	814
Цех №2 Гончарова 1Б	4	8390	8393
Дорожный каток ДУ-54 (двигатель FZ 20220700030)	420	0	420
Осушитель рефрижераторный COMPRAG RDX-100	181	0	181
УСТАНОВКА ЭЛЕКТРОГЕНЕРАТОРНАЯ С ПОРШНЕВЫМ ДВИГАТЕЛЕМ ВНУТРЕННЕГО СГОРАНИЯ С ИСКРОВЫМ ЗАЖИГАНИЕМ	12017	0	12017
Чиллер МГЧ250.Б(н).П2.К	3518	0	3518
Итого	18265	10718	28983

Информацию о движении капитальных вложений представлена в таблице 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2024 величина авансов, уплаченных Компанией в связи с осуществлением капитальных вложений, составила 4834 тыс.руб. в том числе по объектам:

	Уплаченные авансы в связи с осуществлением капитальных вложений, тыс руб.*
Цех №2 Гончарова 1Б	4834
Итого	4834

На 31.12.2023 величина авансов, уплаченных Компанией в связи с осуществлением капитальных вложений, составила 7286 тыс.руб. в том числе по объектам:

	Уплаченные авансы в связи с осуществлением капитальных вложений, тыс руб.*
Комплектная трансформаторная подстанция КТП-2*630/10	6874
Шкаф сушильный промышленный Climcontrol ШС 30/250-500-П	124
Камера сернистого газа КТВ-170 СА	288
Итого	7286

*Авансы отражены по строке 1230 дебиторская задолженность

3.5 Материально-производственные запасы

В бухгалтерском балансе Компании стоимость материалов, товаров, полуфабрикатов собственного производства, готовой продукции показана по балансовой себестоимости.

В бухгалтерском балансе Компании на 31 декабря 2024г. стоимость запасов (строка 1210) составила 368602 тыс. руб., что на 120 686 тыс. руб. больше по сравнению с 2023 г.

Запасы, находящиеся в залоге отсутствуют.

В 2024 г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней стоимости.

Информация о составе и движении запасов представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6 Незавершенное производство

На 31 декабря 2024г. Компания имеет остатки полуфабрикатов на сумму 3 144 тыс.руб., на 31 декабря 2023г. данный показатель составлял 2 681 тыс.руб.

3.7 Прочие внеоборотные и оборотные активы

В составе прочих оборотных активов в бухгалтерском балансе (по строке 1260) на 31.12.2024 г. отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам:

- расходы будущих периодов в сумме 14 тыс. руб.
- денежные документы – 14 тыс.руб.

На 31.12.2023 г. показатель прочих оборотных активов составлял 5 тыс.руб. и состоял из расходов будущих периодов.

3.8 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе (по строке 1230) в сумме 238 546 тыс. руб. в 2024 г.

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составляет 142 134 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков 49 825 тыс. руб.;
- задолженность поставщиков по авансам 53 095 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность 135 627 тыс. руб., в том числе:
 - выданные беспроцентные займы контрагентам 103 356 тыс.руб.

Крупнейшими дебиторами Компании на 31.12.2024 г. являются:

№	Наименование дебитора	Сумма на 31.12.2023, тыс. руб.	Возникновение дебиторской задолженности, тыс. руб.	Погашение дебиторской задолженности, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.
Покупатели и заказчики					
1	ПРОМЕТ-СЭЗ ООО	2 436	305 362	299 610	8 188
2	ООО "М+"	4 159	185 320	181 409	8 070
3	Роял Термо РУС ООО (РТР)	-	21 598	15 309	6 289
4	ООО "ПОРОШКОВЫЕ ПОКРЫТИЯ"	4 418	39 018	32 745	10 691
Поставщики и подрядчики					
1	Транзит ООО	3 835	63 639	50 952	16 522
2	MAPLE_Yantai Ruixia International Trading Co., Ltd	-	75 858	67 414	8 444
3	MAPLE_Yantai Fenglin Advanced Materials Co., Ltd	-	91 465	84 874	6591
4	SSD_SHANDONG SHENGSHIDA	-	6 850	4 236	2 614

	TECHNOLOGY CO.LTD				
--	-------------------	--	--	--	--

Резерв по сомнительным долгам:

Сумма резерва на 31.12.2023	Начислено резерва в 2024	Списана задолженность за счет резерва в 2024	Восстановлен резерв в 2024	Сумма резерва на 31.12.2024
9 041	7 000	(1 685)	(2 143)	12 213

Сумма резерва на 31.12.2022	Начислено резерва в 2023	Списана задолженность за счет резерва в 2023	Восстановлен резерв в 2023	Сумма резерва на 31.12.2023
7 842	3 444	(38)	(2 207)	9 041

Информация о составе и движении дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 , 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.9 Финансовые вложения

На 31.12.2024 г. Компания не имеет финансовых вложений.

На 31.12.2023 г. Финансовые вложения составляли 3823 тыс руб. в виде полученных прав требования долга. При этом данные суммы были отражены в составе финансовых вложений ошибочно, так как права требования приобретались по цене равной сумме задолженности. В 2024 году данный показатель был откорректирован и включен в состав прочей дебиторской задолженности.

3.10 Капитал и резервы

За 2024 г. величина уставного капитала Компании не изменялась. Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2024 г. составила 716 793 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. составила 428 152тыс. руб.

3.11 Кредиты и займы

На 31.12.2024г. Компания имеет следующие долгосрочные кредиты и займы (по строке 1410):

- 28.02.2024 ПАО «Сбербанк России» была открыта невозобновляемая кредитная линия на сумму 130 000 тыс.руб. на пополнение оборотных средств. На 31.12.2024г. кредиторская задолженность перед банком составила 96 601 тыс.руб. Дата полного погашения 26.02.2027г.

- 21.06.2023у Фонда Развития промышленности РМЭ по Договору целевого займа №04/23 от 21.06.2023 был получен займ на сумму 25 000 тыс.руб. Часть неиспользованного по назначению займа в сумме 1283,28 тыс.руб. 21.02.2024 г. Была возвращена в Фонд Развития промышленности РМЭ. На 31.12.2024г. кредиторская задолженность перед Фондом Развития промышленности РМЭ составила 11 703 тыс.руб. Дата полного погашения 26.06.2026г.

На 31.12.2024г. Компания имеет следующие краткосрочные кредиты и займы (по строке 1510):

- 28.08.2024 у Фонда Развития промышленности РМЭ по Договору целевого займа №10/24 от 28.08.2024 был получен займ на сумму 12 000 тыс.руб. На 31.12.2024г. кредиторская задолженность перед Фондом Развития промышленности РМЭ составила 8 000 тыс.руб. Дата полного погашения 28.08.2025г.

Доходы от временного использования средств полученных займов (кредитов) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений Компания не получала.

Проценты, уплаченные по вышеуказанным договорам кредитов и займов отражены в составе прочих расходов строка 2330 Отчета о финансовых результатах в следующих суммах:

Договор кредита/займа	Сумма уплаченных процентов в 2023 году	Сумма уплаченных процентов в 2024 году
<i>Сбербанк России ПАО</i>		
Договор №420B00TTLACRMMF от 28.02.2024	-	18 916
Договор N7M-1-40FLNK5J от 25 июня 2021 г.	1 594	646
Договор N7M-1-6B93ZTKL от 09 августа 2022 г.	2 045	77
<i>Фонд Развития промышленности РМЭ</i>		
Договор целевого займа №04/23 от 21.06.2023	117	160
Договор целевого займа №10/24 от 28.08.2024	-	35
Итого	3 756	19 835

3.12 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе (по строке 1520) на сумму 49 220тыс. руб.

Долгосрочная задолженность, платежи по которой наступают по истечении 12 месяцев, отсутствует.

Краткосрочная задолженность, платежи по которой наступают в течение 12 месяцев, составляет 49 220 тыс. руб.

Крупнейшими кредиторами Компании на 31.12.2024 г. являются:

№	Наименование кредитора	Сумма на 31.12.2023, тыс. руб.	Возникновение кредиторской задолженности, тыс. руб.	Погашение кредиторской задолженности, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.
Покупатели и заказчики					
1	АМА продакшн ООО	-	1 137	838	299
2	МЕТАЛЛ ДИЗАЙН ООО Тверь	-	3 477	3 211	266
3	СПЕКТР + ООО	(3)	2 146	1 843	300
Поставщики и подрядчики					
1	ЧЕМЫШЕВ Е. С. КФХ	-	28 000	24 000	4 000
2	НЕО КЕМИКАЛ_ООО	-	34 601	28 305	6 296
3	KNUA_ZHEJIANG GUANGHUA	(9246)	90 195	75 299	5 650

IMPORT AND EXPORT CO.,LTD				
---------------------------	--	--	--	--

Информация о составе и движении кредиторской задолженности представлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13 Оценочные обязательства

На 31.12.2024 г. в бухгалтерском балансе (по строке 1540) отражены оценочные обязательства на сумму 6 633 тыс. руб., в том числе:

- резерв по оплате труда (отпускам) в сумме 6 633 тыс. руб.: 5 564 тыс. руб. - предстоящие расходы по оплате отпусков и 1 069 тыс. руб. – предстоящие расходы по страховым взносам.

На 31.12.2023 г. оценочные обязательства отсутствовали, резервы не создавались.

Информация о составе и движении оценочных обязательств представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14 Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

На конец отчетного периода Компания имеет малоценные НМА: 1С Предприятие 8 проф. Клиентская лицензия на 20 рабочих мест, 1С Предприятие 8.3 лицензия на сервер, 1С:Предпр.8. ПРОФ. Клиентская лицензия на 5 раб.мест. Электронная поставка, Права использования Программное обеспечение Windows. 6 рабочих мест, Права использования Программное обеспечение Windows. 3 рабочих места, которые отражены на счете 012 в сумме 708 тыс. руб.

3.15 Прочие обязательства

В составе прочих обязательств на 31.12.2024 года отражено обязательство по арендным платежам в сумме 71 602 тыс. руб., в том числе долгосрочная задолженность 45 406 тыс. руб. и краткосрочная 26 196 тыс. руб., на 31.12.2023 года отражено обязательство по арендным платежам в сумме 72 782 тыс. руб., в том числе долгосрочная задолженность 46 827 тыс. руб. и краткосрочная 25 955 тыс. руб. В 2024 и 2023 годах Компания заключало договоры финансовой аренды с лизинговыми компаниями, а также договоры аренды с коммерческими организациями.

4. Сопроводительная информация по статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка

За 2024 год Компанией получена выручка в сумме 1 427 533 тыс. руб. (за 2023 г. 1 182 186 тыс. руб.) – отражена по строке 2110.

Основным видом хозяйственной деятельности Компании является производство порошковой краски – 98,97% от выручки.

Прочими видами хозяйственной деятельности Компания в 2024 году являлись сдача транспортных средств аренду – 0,6%; оказание транспортных услуг – 0,28%; оптовая торговля покупными товарами – 0,14%, сдача в аренду недвижимого имущества – 0,01%.

Кроме указанных выше, Компания осуществляет также другие виды деятельности, преобладающие источники и характер рисков и прибылей которых не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Статьи доходов в разрезе видов основной деятельности	Выручка без НДС за 2024 год, тыс. руб.	Процент от общей выручки за 2024 год, %	Выручка без НДС за 2023 год, тыс. руб.	Процент от общей выручки за 2023 год, %
Доходы от основной деятельности, в т.ч.	1 412 803	98,97	1 174 268	99,33
производство порошковой краски	1 412 803	98,97	1 621 799	99,33
Доходы от прочей деятельности, в т.ч.	14 730	1,03	7 918	0,67
сдача транспортных средств в аренду	8 556	0,6	-	-
оказание транспортных услуг	3 991	0,28	6554	0,55
оптовая торговля покупными товарами	1 992	0,14	821	0,07
сдача в аренду недвижимого имущества	161	0,01	513	0,04
Прочие услуги	30	-	30	-
ИТОГО	1 427 533	100	1 182 186	100

Крупнейшими покупателями и заказчиками в 2024 году, доля выручки которых в доходах компании превышает 5%, являются:

№	Наименование контрагента	Доля в выручке, %
1	ПРОМЕТ НПО ООО	28,43
2	ПРОМЕТ-СЭЗ ООО	17,68
3	М+_ООО	7,75

Крупнейшими покупателями и заказчиками в 2023 году, доля выручки которых в доходах компании превышала 5%, являлись:

№	Наименование контрагента	Доля в выручке, %
1	ПРОМЕТ НПО ООО	34,77
2	ПРОМЕТ-СЭЗ ООО	13,62
3	М+_ООО	7,72
4	КРАСХИМ (ООО)	7,17



4.2 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг (строка 2120) составляет 738 366 тыс. руб. (2023 г. – 638 875 тыс. руб.).

Себестоимость в разрезе видов основной деятельности	Себестоимость за 2024 год, тыс. руб.	Процент от общей себестоимости за 2024 год, %	Себестоимость за 2023 год, тыс. руб.	Процент от общей себестоимости за 2023 год, %
Себестоимость по основной деятельности, в т.ч.	736 431	99,74	638 200	99,89
производство порошковой краски	736 431	99,74	638 200	99,89
Себестоимость по прочей деятельности, в т.ч.	1 935	0,26	675	0,11
сдача транспортных средств в аренду	65	-	-	-
оптовая торговля покупными товарами	1 870	0,26	675	0,11
ИТОГО	738 366	100	638 875	100

Валовая прибыль (строка 2100) за 2024 г. составила 689 167 тыс. руб. (за 2023 год – 543 311 тыс. руб.).

Коммерческие расходы Компании (строка 2210) за 2024 год составили 160 955 тыс.руб. (за 2023г. – 99 893 тыс.руб.). Управленческие расходы Компании (строка 2220) за 2024 год соответственно составили 96 037 тыс. руб.(за 2023 г. – 59 473 тыс. руб.). Данные расходы не увеличивают себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг.

Информация о затратах на производство представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы (строки 2320 и 2340) и прочие расходы (строка 2350) Компании соответственно составили:

№ п/п	Прочие доходы	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
1	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	13469	320
2	Курсовые разницы	5255	1122
3	Оприходование излишков ТМЦ	260	368
4	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	302	285
5	Прочие доходы/расходы	1054	1356
6	Реализация основных средств	13583	2413
7	Резерв ежегодных отпусков	243	-
8	Резерв по сомнительным долгам	2143	2207
9	Проценты к получению	11878	373
	ИТОГО по стр. 2320+2340	48 187	8 444

№ п/п	Прочие расходы	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
1	Благотворительная помощь	2 970,00	378
2	Госпошлина при обращении в суд	111,00	104
3	Государственная пошлина за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) прав на недвижимое имущество		132
4	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	13 632,00	324
5	Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества (работ, услуг)	6,00	-
6	Курсовые разницы	7 321,00	2416
7	Материальная помощь	191,00	427
8	Материальная помощь работнику в связи с мобилизацией	462,00	357
9	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	4 437,00	1889
10	Прочие доходы/расходы	2 094,00	9963
11	Расходы на банковские услуги	7 225,00	981
12	Расходы, непринимаемые в целях налогообложения	937,00	1120
13	Реализация основных средств	7 767,00	300
14	Резерв по сомнительным долгам	7 000,00	3444
15	Списание НДС на расходы	166,00	89
16	Стоимость образцов	112,00	64
	ИТОГО по стр. 2350	54 432	21 988

За 2024 г. получена прибыль до налогообложения в размере 394 316 тыс. руб. (за 2023 г. прибыль 366 644 тыс. руб.).

4.4 Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются Компанией в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Сумма налога на прибыль, исчисленная исходя из бухгалтерской прибыли: условный расход по налогу на прибыль за 2024 год составил 78864 тыс. руб. За 2023 год данный показатель составил 73329 тыс.руб.

4.5 Постоянные разницы

В 2024 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом (доходом) по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисленным по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), составила 652 тыс. руб. Постоянные разницы состоят из расходов, не учитываемых в целях налогообложения и образующих постоянное налоговое обязательство, и доходов, не учитываемых в целях налогообложения и образующих постоянный налоговый актив.

Постоянный налоговый расход – 3647 тыс.руб.

Постоянный налоговый доход – 2995 тыс.руб.

В 2023 году Компания не применяла ПБУ 18/02, постоянные разницы в учете не формировались.

4.6 Временные разницы

На 31.12.2024г. общая сумма отложенного налога на прибыль, повлиявшего на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисленным по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), составила 19834тыс. руб. в том числе:

Расшифровка отложенных налоговых активов (в тыс.руб.):

Виды активов и обязательств	На 31.12.2023г.	Признание ОНА	Погашение ОНА	На 31.12.2024г.
Готовая продукция	-	26	3	3
Издержки обращения	-	537	174	364
Незавершенное производство	-	13		13
Нематериальные активы	-	9		9
Основные средства	-	6 637	177	6460
Оценочные обязательства и резервы	-	1872	214	1658
Арендные обязательства	-	33 792	9 412	24 380
Проценты по обязательствам	-		192	-192
Итого:		42 886	10 191	32 695

Расшифровка отложенных налоговых обязательств (в тыс.руб.):

ОНО	На 31.12.2023г.	Погашение ОНО	Признание ОНО	На 31.12.2024
Готовая продукция		93	164	70
Косвенные			19 376	19 376

производственные расходы				
Курсовые разницы по расчетам в у.е.		807	469	-338
Незавершенное производство			13	13
Основные средства		5 429	38 801	33 372
Полуфабрикаты		2	3	1
Арендные обязательства		731	932	201
Проценты по обязательствам		3 140	2 974	-166
Итого:		10 203	62 731	52 529

Компанией 31.12.2024г. был проведен пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в связи с переходом на ставку налога на прибыль в размере 25%:

Размер отложенных налоговых активов вырос на 5 367тыс.руб. (до перерасчета на 31.12.2024г. составлял 27 328 тыс.руб.). Общий отложенный налоговый актив после пересчета составил 32 695 тыс.руб.

Размер отложенных налоговых обязательств вырос на 9 401 тыс. руб. (до перерасчета на 31.12.2024г. составлял 43 128 тыс. руб.). Общие отложенные налоговые обязательства после пересчета составили 52 529 тыс. руб.

Суммарный эффект пересчета на ставку 25% составил 4 034тыс. руб.

4.7 Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль

По данным налогового учета прибыль за 2024 год составила 389 161 тыс. руб. (за 2023 г. 362 551 тыс. руб.).

Текущий налог на прибыль, начисленный за 2024 год, составил 63 716тыс. руб., за 2023 год – 72 510тыс.руб.

Применяется стандартная ставка по налогу на прибыль 20%. С 2025г. Компания переходит на применение стандартной ставки по налогу на прибыль в размере 25%.

5. Пояснения к отчету об изменениях капитала

Чистая прибыль за 2024 г. Составила 310 576 тыс. руб.(за 2023 г. 293 982 тыс. руб.). В 2024 году дивиденды выплачивались в сумме 21 934 тыс. руб. (в 2023г. 5 175 тыс.руб.). Чистые активы на 31.12.2024г. составили 716 805 тыс. руб. (на 31.12.2023г.428 164 тыс. руб.).

6. Пояснения к отчету о движении денежных средств

Остаток денежных средств на 31 декабря 2024 г. составил 33 894 тыс. руб., что на 39 444 тыс. руб. меньше чем на 31.12.2023 г.

По строке отчета 4119 прочие поступления от текущих операций на 31.12.2024г. отражен НДС в сумме 64 044 тыс.руб. в свернутом виде (НДС от покупателей 271 604 тыс.руб. – НДС от поставщиков 101 159 тыс.руб. – НДС, уплаченный в бюджет 106 401 тыс.руб.).

На 31.12.2023г. данный показатель, рассчитанный аналогичным образом составил 70 711тыс.руб.

В состав платежей по текущим операциям по строке 4120 отражены:

Наименование	вида	Номер строки	На 31.12.2024 г.,	На 31.12.2023 г.,
--------------	------	--------------	-------------------	-------------------

платежа	ОДДС	тыс.руб.	тыс.руб.
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(866 726)	(799 363)
в связи с оплатой труда работников	4122	(173 960)	(118 548)
налога на прибыль организаций	4124	(81 893)	(71 561)
оплата банковских услуг	4125	(6 934)	(946)
налоговые платежи	4126	(1 565)	(1 307)
оплата по договорам страхования имущества	4127	(4 970)	(3 405)
компенсация судебных расходов по решению суда	4128	(147)	-
перечисление задолженности по исполнительным листам	4129	(1005)	(217)
таможенные платежи	4130	(98 542)	(69 390)
благотворительные пожертвования	4131	(2 500)	-
выдача в подотчет	4132	(13 080)	(6 773)
прочие платежи	4133	(11 526)	(2 886)

К прочим платежам относятся:

Наименование вида платежа	На 31.12.2024 г., тыс.руб.	На 31.12.2023 г., тыс.руб.
платежи в адрес физических лиц за аренду жилых помещений	(754)	(728)
оплата долгов по договорам уступки прав требования	(5554)	-
платежи по банковским гарантиям	(543)	(370)
выплаты работникам, не связанные с оплатой труда	(150)	-
потери от валютно-обменных операций	(4298)	(1608)
прочие	(227)	(180)
Итого	(11526)	(2886)

По строке 4219 отчета о движении денежных средств отражены поступления процентов, уплаченных за размещение денежных средств в качестве неснижаемого остатка на расчетных счетах Компании.

Сальдо денежных потоков:

- по текущей деятельности за 2024 г. составило 169 913 тыс. руб. (за 2023 г. 170 315 тыс. руб.);

- по инвестиционной деятельности составило – (211 326) тыс. руб. (за 2023 г. (45 535) тыс.руб.);

- по финансовой деятельности составило-187 тыс. руб.(за 2023 г. – (58 712) тыс. руб.).

7. Государственная помощь

В 2023, 2024 годах Компания не получала государственную помощь.

8. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Компании являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Компании, или на деятельность которых Компания способна оказывать влияние.

Связанными сторонами Компании являются:

№	Юридические / физические лица	Основания, для признания юридического / физического лица связанной стороной
1.	Мельников Максим Максимович	Учредитель, единоличный исполнительный орган (бенефициарный владелец) контроль
2.	Овчинников Виталий Владимирович	Учредитель, второй единоличный исполнительный орган влияние
3.	ООО «М+»	Юридическое лицо-партнер с общими участниками влияние
4.	ООО «Неон Про»	Юридическое лицо-партнер с общими участниками/акционерами и одним лицом, осуществляющим полномочия единолично управляющего органа контроль

Взаимоотношения с ООО «М+» осуществляются по следующим договорам и направлениям деятельности:

№	Номер договора	ООО «М+» по договору является:	Сальдо на 31.12.2023г.	Возникновение активов/ обязательств	Погашение активов/ обязательств	Сальдо на 31.12.2024г.
1.	2-2/-2019 от 10.01.2019 г.	Поставщик	-	38 523	38 523	-
2.	Договор аренды №3 от 01.08.2023_Ситрак	Поставщик	-	66	66	-
3.	Договор аренды нежилого помещения №1 от 29.04.2022г.	Арендодатель	-	619	619	-
4.	Право пользования товарным знаком	Поставщик	-	72	72	-
5.	Договор аренды оборудования от 07.07.2020	Арендодатель	-	12 000	12 000	-
6.	№1/тс от 21.04.2022 оказания услуг предрейсового контроля тех.состояния транспортных средств	Покупатель	-	36	36	-
7.	Договор аренды автомобиля №1 от 01.02.2024 (лада ларгус С885УМ12)	Арендатор	-	33	33	-
8.	Договор аренды автомобиля №1 от 01.06.2023	Арендатор	-	21	21	-
9.	Договор аренды автомобиля №3 от	Арендатор	-	350	350	-

	08.07.2024 НЕФАЗ 93341					
10.	Договор аренды автомобиля №5 от 31.07.2024 HAVAL M6	Арендатор	-	50	50	-
11.	Договор аренды транспортного средства №3 от 05.10.2023	Арендатор	-	6 800	6 800	-
12.	Договор аренды транспортного средства №4 от 14.12.2023	Арендатор	-	1 747	1 747	-
13.	Договор поставки 03/06-1 от 24.06.2019	Покупатель	4159	124 853	120 942	8070

По договору поставки 03/06-1 от 24.06.2019 ООО «М+» рассчитывается с ООО «Неон+» путем безналичного перечисления денежных средств, а также взаиморасчетом встречных требований. По остальным договорам взаиморасчеты производятся путем взаимозачетов.

Взаимоотношения с ООО «Неон Про» осуществляются по следующим договорам и направлениям деятельности:

№	Номер договора	ООО «Неон Про» по договору является:	Сальдо на 31.12.2023г.	Возникнове ние активов/ обязательств	Погашение активов/ обязательств	Сальдо на 31.12.2024г.
1.	Договор займа	Заёмщик		80 000	-	80 000
2.	Договор займа №7 от 17.12.2024	Заёмщик		1 540	-	1 540
3.	Договор уступки прав требования	Поставщик	4 990	4 990 3	-	-
4.	Перевод долга по договору лизинга (Европлан)	Поставщик	563	563	-	-
5.	Перевод долга по договору лизинга (Сбербанк Лизинг)	Поставщик	29	29	-	-
6.	Договор аренды Руэм №1 от 01.03.2024	Арендодате ль		212	212	-
7.	Договор переработки сырья	Поставщик	9 160	9 160	-	-
8.	Оказание услуг по контролю качества и техническому сопровождению	Поставщик	85	85	-	-
9.	Поставка товаров	Поставщик	626	626	-	-
10.	Договор аренды помещения от 25.07.2024	Арендатор	-	45	18	27
11.	Договор аренды помещения от 25.08.2023	Арендатор	-	63	63	-

12.	Поставка материалов №09/1-3 от 09.01.2024	Покупатель	-	92	32	60
-----	---	------------	---	----	----	----

По условиям договоров займа с ООО «Неон Про» Заёмщик обязуется возвратить сумму займа, полученную по договору, в течение 30 календарных дней со дня получения от Займодавца письменного требования о возврате суммы займа. Займы были выданы ООО «НеонПро» путем безналичного перечисления денежных средств на расчетный счет.

Обязательства по договорам перевода долга по договору лизинга (Европлан), перевода долга по договору лизинга (Сбербанк Лизинг), поставки товаров, оказания услуг по контролю качества и техническому сопровождению, договор аренды Руэм №1 от 01.03.2024 были погашены ООО «Неон+» путем перечисления денежных средств на расчетный счет ООО «Неон Про».

Обязательства по договорам переработки сырья, уступки прав требования были частично погашены ООО «Неон+» путем перечисления денежных средств на расчетный счет ООО «Неон Про», частично путем взаимозачета встречных требований.

Обязательства ООО «Неон Про» по договорам аренды помещения от 25.07.2024, аренды помещения от 25.08.2023, поставки материалов №09/1-3 от 09.01.2024 были погашены перед ООО «Неон+» путем взаимозачета встречных требований.

9. Вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Компания к основному управленческому персоналу относит:

- единоличного исполнительного органа – генерального директора;
- второй единоличный исполнительный орган – директор по производству.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу, составили:

- краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты – рублей, в том числе:
 - оплата труда за отчетный период – 5 725 тыс. руб. (в 2023 г. 4 559 тыс. руб.);
 - начисленные на нее обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 1023 тыс. руб. (в 2023 г. 823 тыс. руб.);
 - ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 440тыс. руб. (в 2023 г. 375тыс. руб.).
- долгосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

В 2023-2024 годах договоры гражданско-правового характера с основным управленческим персоналом не заключались, начислений и выплат, не установленных трудовыми договорами, не производилось

10. Условные факты хозяйственной деятельности

Информация об условных активах и обязательствах отражается в бухгалтерской отчетности Компании независимо от вероятности их возникновения.

На конец отчетного периода не имеются условные обязательства.

На конец отчетного периода не имеются условные активы.

11. События после отчетной даты

Событие после отчетной даты, существенно влияющее на финансовое состояние и результаты деятельности Компании, отсутствуют.

12. Информация о прекращаемой деятельности

Обществом заключены долгосрочные контракты, в связи с этим отсутствуют риски непрерывности деятельности.

Прекращаемая деятельность отсутствует.

13. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Компании осуществляется в рамках единой системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Компании и распространяющийся на все области ее практической деятельности.

14. Непрерывность деятельности

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Компании. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор _____ /Мельников М.М./

дата исправленной отчетности 17 ноября 2025 года