АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику ООО «ТД «Гефест»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Гефест»** (ОГРН 1047818010426), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2024 год и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Гефест» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и участника за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою

деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Гефест» за год, закончившийся 31 декабря 2023 года, не проводился, сопоставимые показатели не проаудированы. Мы получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность за текущий период.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

Общество с ограниченной ответственностью "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420 ИНН 6914017706 Тверская область

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние не независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Генеральный директор аудиторской организации
(ОРНЗ 21606084404) Маслакова Елена Николаевна

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606084404) Маслакова Елена Николаевна

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«РЖЕВ – АУДИТ ИНФОРМ»
ОГРН 1146914001420,
172386, Тверская область, город Ржев, улица Республиканская, дом 11/30,
ОРНЗ 11606056604

25 июля 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **ООО "ТД "ГЕФЕСТ"**	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7811151194		
Вид экономической деятельности **Производство металлообрабатывающего оборудования**	по ОКВЭД 2	28.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
192174, Город Санкт-Петербург, пр-кт Александровской Фермы, дом 23, литер Б, КАБИНЕТ 4,1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6914017706
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1146914001420

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	57 290	34 223	2 696
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	209 903	156 317	64 974
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	26 072	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	293 265	190 540	67 670
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	66 428	23 897	16 736
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	109	-	332
	Дебиторская задолженность	1230	169 487	130 356	64 637
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	20 360	31 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	47 479	76 986	136 587
	Прочие оборотные активы	1260	150	319	19
	Итого по разделу II	1200	283 653	251 918	249 311
	БАЛАНС	1600	576 918	442 458	316 981

Общество с ограниченной ответственностью "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ИНН 6914017706 ОГРН 1146914001420 Тверская область

4

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	103 967	59 930	27 101
	Итого по разделу III	1300	103 977	59 940	27 111
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	100 022	115 330	56 081
	Отложенные налоговые обязательства	1420	26 893	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 087	-	-
	Итого по разделу IV	1400	128 002	115 330	56 081
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	344 033	267 188	221 289
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	12 500
	Оценочные обязательства	1540	906	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	344 939	267 188	233 789
	БАЛАНС	1700	576 918	442 458	316 981

Руководитель _____ **Гринев Андрей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **ООО "ТД "ГЕФЕСТ"**	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7811151194		
Вид экономической деятельности **Производство металлообрабатывающего оборудования**	по ОКВЭД 2	28.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	925 220	800 005
	Себестоимость продаж	2120	(681 826)	(637 309)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	243 394	162 696
	Коммерческие расходы	2210	(77 832)	(95 791)
	Управленческие расходы	2220	(135 135)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	30 427	66 905
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 006	-
	Проценты к уплате	2330	(4 267)	(1 639)
	Прочие доходы	2340	73 389	70 687
	Прочие расходы	2350	(54 420)	(101 955)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	46 135	33 998
	Налог на прибыль	2410	(2 098)	(1 171)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(1 276)	(1 171)
	отложенный налог на прибыль	2412	(822)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44 037	32 827

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ -АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420 ИНН 6914017706 Тверская область

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	44 037	32 827
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Гринев Андрей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **ООО "ТД "ГЕФЕСТ"**	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7811151194		
Вид экономической деятельности **Производство металлообрабатывающего оборудования**	по ОКВЭД 2	28.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	10	-	-	-	27 101	27 111
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	32 827	32 827
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	32 827	32 827
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	2	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	10	-	-	-	59 930	59 940
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	44 037	44 037
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	44 037	44 037
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	10	-	-	-	103 967	103 977



2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	103 978	59 940	39 612

Руководитель _____ Гринев Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация ООО "ТД "ГЕФЕСТ"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7811151194		
Вид экономической деятельности Производство металлообрабатывающего оборудования	по ОКВЭД 2	28.41		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	813 501	674 516
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	721 825	605 971
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	91 676	68 545
Платежи - всего	4120	(787 889)	(298 306)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(748 303)	(280 249)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15 025)	(9 457)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 266)	(126)
налога на прибыль организаций	4124	(4 193)	(7 805)
прочие платежи	4129	(16 102)	(669)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	25 612	376 210
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	20 990	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	20 990	-
Платежи - всего	4220	(74 005)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(70 455)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(3 550)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(53 015)	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ -АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146951001420 ИНН 6914017706 Тверская область

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	43 623	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	43 623	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(58 931)	(11 984)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(58 931)	-
прочие платежи	4329	-	(11 984)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(15 308)	(11 984)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(42 711)	364 226
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	76 986	136 687
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	47 479	510 954
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	13 204	10 041

Руководитель _____ **Гринев Андрей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	35 661	(1 438)	30 031	-	-	(6 964)	-	-	-	65 692	(8 402)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	(1 438)	-	-	-	35 661	(1 438)
в том числе: Базы данных	5101	за 2024г.	17 237	(1 240)	-	-	-	(3 318)	-	-	-	17 237	(4 558)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	5102	за 2024г.	1 598	(198)	-	-	-	(336)	-	-	-	1 598	(534)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5103	за 2024г.	16 061	-	-	-	-	(3 160)	-	-	-	16 061	(3 160)
	5113	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Промышленные образцы	5104	за 2024г.	765	-	-	-	-	(151)	-	-	-	765	(151)
	5114	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР чиллер	5105	за 2024г.	-	-	30 031	-	-	-	-	-	-	30 031	-
	5115	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	30 031	(30 031)	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: НИОКР "производство чиллеров водяного охлаждения SEKIRUS"	5141	за 2024г.	-	-	30 031	30 031	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-



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:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гринев Андрей Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

16

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	98 763	(23 816)	116 521	(12 146)	12 146	(11 665)	-	-	-	203 138	(23 335)
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	(23 816)	-	-	-	98 763	(23 816)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	791	(250)	-	-	-	(110)	-	-	-	791	(360)
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-	791	(250)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	47 135	(20 127)	55 030	(12 146)	12 146	(8 546)	-	-	-	90 018	(16 527)
	5212	за 2023г.	-	-	-	-	-	(20 127)	-	-	-	47 135	(20 127)
Транспортные средства	5203	за 2024г.	5 936	(3 439)	7 167	-	-	(2 485)	-	-	-	13 103	(5 924)
	5213	за 2023г.	-	-	-	-	-	(3 439)	-	-	-	5 936	(3 439)
Земельные участки	5204	за 2024г.	44 000	-	-	-	-	-	-	-	-	44 000	-
	5214	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 000	-
Сооружения	5205	за 2024г.	902	-	25 382	-	-	(90)	-	-	-	26 284	(90)
	5215	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	902	-
Здания	5206	за 2024г.	-	-	28 942	-	-	(433)	-	-	-	28 942	(433)
	5216	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	81 369	78 154	(12 903)	(116 521)	30 100
	5250	за 2023г.	-	81 369	-	-	81 369
в том числе: кран балка	5241	за 2024г.	4 950	-	-	(4 950)	-
	5251	за 2023г.	-	4 950	-	-	4 950
Промышленный робот AR2012W со сварочным источником AOTAI 350LS	5242	за 2024г.	-	1 774	-	(1 774)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Робот-манипулятор RCP BR2006W	5243	за 2024г.	-	3 694	-	(3 694)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
погрузчик уборщик	5244	за 2024г.	-	2 939	-	(2 939)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Оптоволоконный лазерный труборез SEKIRUS P2606M-25600-LS-S-3C6-X5	5245	за 2024г.	-	8 266	-	(8 266)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Погрузчик дизельный P50-80VK	5246	за 2024г.	-	2 194	-	(2 194)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Боковой погрузчик Side Loader Forklift Модель FDS40 С.н. 240108	5247	за 2024г.	-	1 529	-	(1 529)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Самоходный ножничный подъемник JLG 4394RT, сер. № 0200164679	5248	за 2024г.	-	1 833	-	(1 833)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трубореэ	5249	за 2024г.	-	5 948	-	(5 948)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Склад 6977		за 2024г.	27 087	8 004	-	(6 757)	28 335
		за 2023г.	-	27 087	-	-	27 087
Склад на зем участке 6983		за 2024г.	49 332	-	-	(47 567)	1 765
		за 2023г.	-	49 332	-	-	49 332
Фургон ГАЗ, GAZelle NEXT ЛИЗИНГ		за 2024г.	-	3 583	-	(3 583)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ГАЗ 2752 Соболь ЛИЗИНГ МОСКВА		за 2024г.	-	757	-	(757)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Changan CS55 Plus		за 2024г.	-	2 828	-	(2 828)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Линия гибочных станков (НИОКР)		за 2024г.	-	-	11 522	-	(11 522)
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Оптоволоконный лазерный труборез SEKIRUS P2606M-381200M-S-3C12-X5		за 2024г.	-	-	23 284	-	(23 284)
		за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	5 290	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	44 000	44 000	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Гринев Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420 • Тверская область • ИНН 6914017706

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 _____ Гринев Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	23 897	-	23 897	1 734 890	(1 692 359)	-	-	X	66 428	-	66 428
	5420	за 2023г.	-	-	-	23 897	-	-	-	X	23 897	-	23 897
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	2 435	-	2 435	106 181	(94 593)	-	-	-	14 024	-	14 024
	5421	за 2023г.	-	-	-	2 435	-	-	-	-	2 435	-	2 435
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	471 495	(455 226)	-	-	-	16 269	-	16 269
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	21 462	-	21 462	598 714	(584 041)	-	-	11 345	36 135	-	36 135
	5423	за 2023г.	-	-	-	21 462	-	-	-	-	21 462	-	21 462
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	480 667	(480 667)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	77 832	(77 832)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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) Гринев Андрей Александрович (расшифровка подписи)

18 июня 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	
					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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	183 671	(53 315)	131 465	-	(92 460)	-	-	-	-	-	222 802	(53 315)
	5530	за 2023г.	82 622	(17 985)	183 671	-	(82 622)	-	(35 330)	-	-	-	183 671	(53 315)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	44 494	-	49 557	-	(42 322)	-	-	-	-	-	51 729	-
	5531	за 2023г.	28 766	-	44 494	-	(28 766)	-	-	-	-	-	44 494	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	161 272	(53 315)	75 510	-	(49 688)	-	-	-	-	-	164 169	(53 315)
	5532	за 2023г.	50 865	(17 985)	138 347	-	(50 865)	-	(35 330)	-	-	-	138 347	(53 315)
Прочая	5513	за 2024г.	956	-	6 524	-	(450)	-	-	-	-	-	6 904	-
	5533	за 2023г.	2 991	-	830	-	(2 991)	-	-	-	-	-	956	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	183 671	(53 315)	131 465	-	(92 460)	-	-	X	-	-	222 802	(53 315)
	5520	за 2023г.	82 622	(17 985)	183 671	-	(82 622)	-	(35 330)	X	-	-	183 671	(53 315)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		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 2024г.	115 330	52 227	-	(66 448)	-	-	-	-	101 109
	5571	за 2023г.	56 081	115 330	-	(56 081)	-	-	-	-	115 330
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	115 330	43 623	-	(58 931)	-	-	-	-	100 022
	5572	за 2023г.	-	115 330	-	-	-	-	-	-	115 330
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	56 081	-	-	(56 081)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	8 604	-	(7 517)	-	-	-	-	1 057
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	267 188	285 272	4 267	(212 694)	-	-	-	-	344 033
	5580	за 2023г.	221 289	267 188	-	(221 289)	-	-	-	-	267 188
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	87 724	96 293	-	(10 987)	-	-	-	-	149 870
	5581	за 2023г.	51 965	64 564	-	(51 965)	-	-	-	-	87 724
авансы полученные	5562	за 2024г.	184 348	182 139	-	(183 685)	-	-	-	-	182 803
	5582	за 2023г.	149 917	184 348	-	(149 917)	-	-	-	-	184 348
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	14 830	2 515	-	(10 900)	-	-	-	-	6 445
	5583	за 2023г.	19 278	14 830	-	(19 278)	-	-	-	-	14 830
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	3 658	(3 658)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	608	(608)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	3 446	4 325	-	(2 855)	-	-	-	-	4 916
	5586	за 2023г.	129	3 446	-	(129)	-	-	-	-	3 446
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	382 518	337 499	4 267	(279 142)	-	X	-	-	445 142
	5570	за 2023г.	277 370	382 518	-	(277 370)	-	X	-	-	382 518

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ИНН 6914001706 Тверская область ОГРН 1146914001420

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гринев Андрей Александрович (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	691 380	-
Расходы на оплату труда	5620	11 144	-
Отчисления на социальные нужды	5630	2 338	-
Амортизация	5640	18 629	-
Прочие затраты	5650	202 245	-
Итого по элементам	5660	925 736	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(30 943)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	894 793	-

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

Руководитель _____ Гринев Андрей Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 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	-	906	-	-	906

Руководитель _____ **Гринев Андрей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ (подпись) Гринев Андрей Александрович (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись) Гринев Андрей Александрович (расшифровка подписи)

18 июня 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ТД «ГЕФЕСТ» за 2024 год

КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Общество с ограниченной ответственностью **«ТД «ГЕФЕСТ»** (далее «Общество») было образовано 06.04.2004 года. Свидетельство государственной регистрации юридического лица: ОГРН № 1047818010426.

Сокращенное наименование: ООО «ТД «ГЕФЕСТ».

Юридический адрес Общества:. 192174. Г. Санкт-Петебург, пр-кт Александровской фермы, д. 23, литер Б, каб. 4.1.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Участники Общества:

Гринев Андрей Александрович ИНН 781127225575 – доля 100 % 10 000 (десять тысяч) рублей.

Бенефициарный владелец: Гринев Андрей Александрович ИНН781127225575 – доля 100 % 10 000 (десять тысяч) рублей.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором общества.
Генеральным директором является Гринев Андрей Александрович с 06.04.2023 года.

Аудитор общества: ООО "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420;
ИНН 6914017706.
Основной вид деятельности Общества:

Производство металлообрабатывающего оборудования

Также Общество осуществляет и другие виды деятельности:

21.10	Производство фармацевтических субстанций
21.20	Производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях
25.61	Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы
25.62	Обработка металлических изделий механическая
25.73	Производство инструмента
25.99	Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки
28.13	Производство прочих насосов и компрессоров
28.49	Производство прочих станков
28.91	Производство машин и оборудования для металлургии
28.92	Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства

32

28.93	Производство машин и оборудования для производства пищевых продуктов, напитков и табачных изделий
28.94	Производство машин и оборудования для изготовления текстильных, швейных, меховых и кожаных изделий
28.95	Производство машин и оборудования для изготовления бумаги и картона
28.96	Производство машин и оборудования для переработки пластмасс и резины
28.99	Производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включенных в другие группировки
32.99.1	Производство головных защитных уборов и прочих средств защиты
33.11	Ремонт металлоизделий
33.12	Ремонт машин и оборудования
33.17	Ремонт и техническое обслуживание прочих транспортных средств и оборудования
33.19	Ремонт прочего оборудования
33.20	Монтаж промышленных машин и оборудования
43.12	Подготовка строительной площадки
43.99	Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
46.43.1	Торговля оптовая электрической бытовой техникой
46.46.1	Торговля оптовая фармацевтической продукцией
46.46.2	Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях
46.62.3	Торговля оптовая станками для обработки прочих материалов
46.69	Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
46.74.3	Торговля оптовая ручными инструментами
46.90	Торговля оптовая неспециализированная
47.19	Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах
47.54	Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах
47.73	Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)
47.75	Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах
47.99	Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков
62.01	Разработка компьютерного программного обеспечения
62.02	Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
62.03	Деятельность по управлению компьютерным оборудованием

Общество с ограниченной ответственностью "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420 ИНН 6914017706 Тверская область

33

62.09	Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
72.19	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

Общество не имеет лицензий.

Среднесписочная численность сотрудников за 2024 год составила 19 человек.

Организация бухгалтерского учета

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

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2024 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора №28/12 от 31.12.2022 года с дополнениями. Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программы 1С.

1. Основные элементы учетной политики Общества

1.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.2. План счетов бухгалтерского учета

В Обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ -АУДИТ ИНФОРМ" ИНН 6914017706 ОГРН 1146914001420 • Тверская область •

34

1.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Для проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств в Обществе создается постоянно действующая инвентаризационная комиссия и рабочие комиссии на момент проведения инвентаризации. Персональный состав постоянно действующей и рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель Общества.

Инвентаризация в Обществе проводится по видам имущества и обязательств в сроки, установленные приказом руководителя Общества, кроме случаев, когда проведение инвентаризации является обязательным.

Последняя инвентаризация запасов была проведена по состоянию на 31 декабря 2024 года.

Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2024 года.

1.4. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

1.5. Способы оценки основных средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

С 01.01.2023 инвестиционная недвижимость, учитываемая по остаточной стоимости, амортизируется (кроме земельных участков) (п.27,28 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ст.256 НК РФ). Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств, приобретенного за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Годовая сумма амортизационных начислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, зависящей от определенного срока полезного использования основного средства (в соответствии с техническими и климатическими условиями), также принимается во внимание классификация основных средств, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации № 1 от 1 января 2002 года.

35

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024 года, отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Сроки полезного использования основных средств (в годах), применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	От (минимум)	До (максимум)
Здания	20	25
Сооружения	7	30
Машины и оборудование	1	15
Офисное оборудование	5	7
Транспортные средства	3	10
Прочие основные средства	5	7
Земельные участки	бессрочно	

Переоценка ОС не производится.

1.6. Учет аренды

С 2022 года Обществом применены утвержденные и вступившие в силу нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлен исходя из «Переходных положений» ФСБУ 25/2018.

Заключено три договоров лизинга на приобретения транспортных средств. Сведения размещены на Федресурсе. Задолженность по арендным обязательствам на 31.12.2024 года составляет 2692,1 тыс. руб.

1.7. Доходные вложения в материальные ценности

По строке 1160 бухгалтерского баланса указывается остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности. Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют. Основные средства, переданные в аренду, учитываются в составе основных средств.

1.8. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций. Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

ООО "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ИНН 6914017706 Тверская область

При реализации или ином выбытии ценных бумаг стоимость выбывших ценных бумаг списывается на расходы по стоимости единицы. При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является вклад в уставный капитал другой организации. Изменения принятых способов оценки финансовых вложений при их выбытии в 2024 году не происходило. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

1.9. Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражаются долгосрочные финансовые вложения.

Долгосрочных финансовых вложений нет.

1.10. Способы оценки запасов

С 2021 года Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы».

МПЗ оцениваются по покупной себестоимости, включающей наряду с ценой, предусмотренной в договоре, транспортные расходы и прочие расходы по закупке и транспортировке товаров.

При отпуске в производство, реализации и ином выбытии запасов, их оценка производится средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы запасов.

По состоянию на 31.12.2024 г. материально-производственные запасы проверены на обесценение. Признаков обесценения не выявлено, резерв не создавался.

1.11. Принципы формирования и признания доходов

Выручка определяется в соответствии с принципом начисления.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (доходы от реализации асфальтобетона, бетона и оказанных услуг автотранспортом);
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом.
- Сумма выручки может быть определена.
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет Увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

37

- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

1.12. Принципы формирования и признания расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе хозяйственной деятельности, а также продажи (перепродажи) товаров.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44 «Коммерческие расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно на счет 90 «Реализация продукции (работ, услу)г».

К прочим расходам относятся все остальные виды расходов.

1.13. Оценочные обязательства и оценочные резервы.

В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам начисляется. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 г. составляет 53 315,1 тыс. руб.

В отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков.

  На 31.12.2024 года создан резерв в размере 906 тыс. руб.

1.14. Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов». Прямые затраты, понесенные в межсезонье, в периоды отсутствия дохода, которые влияют на расчет себестоимости продукции, отражаются на счете 97 с последующим их отнесением на себестоимость выпущенной продукции в периоде, когда осуществляется производство продукции. Прочие расходы, которые не участвуют в расчете себестоимости продукции, признаются в том отчетном периоде, когда они были осуществлены.

Прямые расходы, связанные с оказанием услуг, списываются полностью в том периоде, когда они понесены, не дожидаясь момента реализации.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов и внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования на отчетную дату.

Общество с ограниченной ответственностью "РЖЕВ-МЕДИА-ИНФОРМ" ИНН 6914017706 Тверская область

38

1.15. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, то есть суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах, отражается свернуто.

1.16. Учет затрат по обслуживанию займов и кредитов

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);
- дополнительные расходы по займам.

Проценты по займам (кредитам) включаются в состав процентов к уплате равномерно в течение срока займа (кредита) за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительными расходами по займам являются:

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

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов), включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредита).

1.17. Учетная политика для целей налогового учета

Налог на добавленную стоимость
Общество признавало датой реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) в целях налогообложения день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг).
Общество осуществляет операции, подлежащие обложению НДС и операции, не подлежащие налогообложению (освобожденные от налогообложения), и ведет раздельный учет сумма «входного» НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых, так и не облагаемых НДС операций.

Налог на прибыль
Дата получения дохода в целях исчисления налога на прибыль определяется по методу начисления.
Доходы для целей налогообложения признавались в том отчетном периоде, когда они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества или имущественных прав (по методу начисления). Датой получения дохода для целей налогообложения день передачи прав собственности на товары, имущество, имущественные права. По выполненным работам, оказанным услугам датой получения дохода признавался день передачи (сдачи) работ, услуг.

Расходы признавались в том отчетном налоговом периоде, в котором эти расходы возникали исходя из условий сделок. Работы (услуги) признавались оказанными в момент подписания акта выполненных работ, оказанных услуг.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ -АУДИТ ИНФОРМ" ИНН 6914017706 Тверская область

Отчетным периодом по налогу на прибыль является первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

Прочие налоги

По прочим налогам: транспортный налог - моментом возникновения налоговых обязательств признавалось последнее число налогового периода, определенного действующим законодательством РФ по соответствующему налогу. Задолженность по налогам и сборам отражалась в отчетности в составе кредиторской и дебиторской задолженности.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1(с изменениями).

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Отпущенные в производство материальные ресурсы списываются по средней стоимости.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.

Резерв на гарантийный ремонт не создается.

Резерв предстоящих расходов на ремонт не создается.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпуска создается в декабре текущего года.

Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам года не создается.

Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

Существенность ошибки Общества определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

3. ДОХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

Выручка за 2024 год включают в себя (тыс. руб.):

Вид деятельности	2024	%
Производство станков	592 379,5	64,0
Услуги обработки металла и сервис	57 936,1	6,3
Продажа инструментов и оборудования	274904,4	29,7
ИТОГО	**925 220,0**	**100**

Прочие доходы за 2024 год включают в себя (тыс. руб.):

Наименование дохода	2024 год	%
Курсовые разницы	51926,3	69,8

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420 ИНН 6914017706 Тверская область

Субсидии полученные	19990,1	26,9
Внереализационные доходы прочие	1251,9	1,7
Реализация прочего имущ(лом)	1226,5	1,6
ИТОГО	**74394,8**	**100**

4. РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы за 2024 год включают в себя (тыс. руб.):

Наименование расхода	**2024 год**
Заработная плата	11004,8
Материальные затраты	681765,1
Налоги и страховые взносы	3247,4
Амортизация	41695,6
Прочие расходы	157080,1
ИТОГО	**894793,0**

Прочие расходы за 2024 год включают в себя (тыс. руб.):

Наименование расхода	**2024 год**
Проценты по кредитам	4266,6
Расходы от внереализационной деятельности	784,4
Расходы на услуги банков	10240,5
Штрафы, пени, неустойки	41,3
Курсовые разницы	42496,6
Прочие расходы	857,7
ИТОГО	**58687,1**

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Первоначальная стоимость по основным группам основных средств представлено следующим образом (тыс. руб.) на 31.12.2024:

Наименование показателя	**первоначальная**
Здания	28941,6
Сооружения	26284,4
Машины и оборудование	90018,5
Транспортные средства	13103,0
Земельные участки	44000
Офисное оборудование	790,9

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420 ИНН 6914017706 Тверская область

41

Итого	**203138,4**

Сумма накопленной амортизации по основным группам основных средств представлена следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	**31.12.2024**
Здания	433,4
Сооружения	90,2
Машины и оборудование	16527,0
Транспортные средства	5923,7
Офисное оборудование	360,4
Прочие	
Итого	**23334,7**

6. ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы Общества представлены следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	**31.12.2024**
Сырье и материалы	14023,8
Товары	36135,3
Готовая продукция	16269,1
Итого	**66428,3**

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	**31.12.2024**
Покупатели и заказчики	51729,1
Авансы выданные	110940,0
Прочие	6817,9
Итого	**169487**

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовых вложений не имеется.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ -АУДИТ ИНФОРМ" ИНН 6914017706 ОГРН 1146914001420 Тверская область

42

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	31.12.2024
Касса предприятия	66,9
Рублевые счета в банках	7621,7
Валютные счета в банках	39790,7
Итого	**47479,3**

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Долгосрочные обязательства в виде задолженности по кредитам и займам полученным представлена следующим образом (тыс. руб.):

Наименование кредитной организации	Валюта кредита/ займа	31.12.2024
Райффайзен Банк	Руб	3567,7
МСП Банк (АО)	Руб.	46365,0
ФРП	Руб.	50089,3
Итого		**100022,0**

АО МСП Банк предоставил кредит на пополнение оборотных средств 10,0 млн руб. Кроме того, получены три инвестиционных займа от АО МСП Банк в сумме 50 млн руб , Райффайзен банка и Фонда развития промышленности Сроки кредитования от 3-х до 7 лет.

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	31.12.2024
Поставщики и подрядчики	149870
Авансы полученные	182803
Задолженность по налогам и сборам	6445

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ -АУДИТ ИНФОРМ" ИНН 6914017706 ОГРН 1146914001420 Тверская область

Задолженность перед работниками	2224
Краткосрочные кредиты и займы	0
Прочие	2691
Итого	**344033**

12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
Общество применяет ставки налога на прибыль 0 % и 20 %.
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации, составила 25529,6 тыс. руб.

ООО ТД Гефест применило инвестиционный налоговый вычет по статье 219 НК РФ в размере 3829,4 тыс руб

Сумма начисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2024 год, составила 1276,5 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 46135 тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 "Условный расход по налогу на прибыль", составила 822 тыс. руб. (4110 х 20%).

Сумма условного расхода? отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.2 "Условный доход по налогу на прибыль", составила 0 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов (далее - ОНА) на начало 2024 года составляла 0 тыс. руб. В течение 2024 года произошло увеличение ОНА на сумму 26071,5 тыс. руб. в связи с увеличением временной разницы в этом размере.

Сумма постоянных налоговых обязательств (далее - ПНО) составила в 2024 году 26893,4 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02, составляет 1276,5 руб. (один миллион двести семьдесят шесть тысяч пятьсот) и соответствует данным налоговой декларации за 2024 год.

13. СУДЕБНЫЕ СПОРЫ

По состоянию на 31 декабря 2024 года отсуствуют не оконченных судебные споры.



14. ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ ПРЕДСТАВЛЕНА В ТАБЛИЦЕ

Вознаграждения основному управленческому персоналу (тыс. рублей)

Наименование показателя	Величина выплат в 2024 г.
Краткосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)	
Заработная плата, вкл. премии и отпуска	1380
Страховые взносы	476,1
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п	Не производились
Долгосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):	Не производились

15. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность организации

№ пп	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
1	Гринев Андрей Александрович ИНН 781127225575 Участник	Доля в УК 10 000 рублей, что составляет 100 %	Дивиденды в 2024 году не выплачивались
2	НП «МЦО» ИНН 7811291508	По руководителю	Операций в 2024 году не было.
3	ООО «ГРУППА ТДГ» ИНН 7811260740	По руководителю и участнику Доля в УК 10 000 рублей, что составляет 100 % Покупатель: Поставщик:	Реализация станков – 240 070 тыс. руб. Закупка ОС, ТМЦ, товаров - 305 187 тыс. руб.
4	Индивидуальный предприниматель Гринев Андрей Александрович ИНН 781127225575	Постащик:	Услуги – 210 тыс. руб.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420 ИНН 6914017706 Тверская область

45

17. ЗАБАЛАНСОВЫЕ СЧЕТА

На забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2024 отражены:

На счете 001 "Арендованные основные средства" в сумме 20000 тыс. руб.

На счете МЦ "Материальные ценности в эксплуатации" в сумме 12145,8 тыс. руб.

18. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, отсутствуют.

19. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условных активов и условных обязательств нет. Неразрешенные разногласия с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет отсутствуют. Выданных гарантий и поручительств Общество не имеет. Юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами, отсутствуют.

20. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Финансовый риск

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, валютный риск, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, риск изменения цен. Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Руководство Общества непрерывно анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентами своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под снижение стоимости представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. За исключением обстоятельств, описанных ниже, у Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что нет существенного риска потерь сверх суммы созданных резервов под снижение стоимости дебиторской задолженности.

Общество с ограниченной ответственностью "РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ" ОГРН 1146914001420 ИНН 6914017706 Тверская область

В отношении банковских операций Обществом были установлены процедуры оценки кредитоспособности клиентов с тем, чтобы оперативно определять возможные изменения кредитоспособности. Кредитные рейтинги клиентов регулярно пересматриваются.

Обществом в 2024 году пересмотрена политика согласования договоров. Оцениваются целесообразность и риски по каждому контракту с поставщиками, предусматривающему уплату авансовых платежей. Такие договора заключаются только после дополнительных проверок репутации и финансового положения поставщика.

Риск изменения цен

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Руководство Общества оценивает риск увеличения цен на рынке в среднесрочной перспективе, как значительный в связи с существенным изменением курса рубля к основным иностранным валютам. Общество не использует финансовые инструменты для хеджирования этого риска.

В связи с этим Общество принимает следующие меры:

- контроль за расходами с целью снижения издержек;
- расширение предоставляемых услуг в рамках существующей деятельности, поиск новых уникальных направлений для предложения клиентам с целью удержания существующих и привлечения новых;
- поиск новых оптовых покупателей.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2024 данный риск в Обществе отсутствует.

Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов. На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Существуют процедуры контроля сроков оплаты поставщикам. Общество осуществляет строгий контроль над погашением дебиторской задолженности покупателями.

Валютный риск

Валютный риск - это риск несения убытков в связи с негативными изменениями валютных обменных курсов в отношении активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте. Изменения курсов валют не оказало существенного влияния на финансовое положение Общества.

22. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

В 2024 году на хозяйственную деятельность и бухгалтерскую отчетность организации не оказал существенного влияния комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка (СВО) и ограничения, введенные в

47

отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, и введенные ограничения.

Руководство предприняло надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости организации в сложившихся условиях. Сокращения численности работников не происходило.

В отчетном периоде реорганизации в Обществе не было.

В отчетном периоде доверительное управление не осуществлялось.

Риск недобросовестных действий, включая руководство Общества, совершаемого в обход средств контроля, отсутствует.

Рисков легализации (отмывании) доходов не было.

Проверки контрагентов, согласование договоров и сделок проводились в штатном режиме.

Изменение курса валют и ограничения на осуществление расчетов по контрактам с иностранными компаниями и на финансовое положение Общества не повлияло, так как контракты в валюте отсутствуют.

В целом сложившаяся ситуация незначительно повлияла на динамику финансово-экономических показателей Общества, при этом руководство Общества считает, что предприняты все возможные надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Событий или условий, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, Обществу не известно.

Мы считаем, что раскрытия в финансовой отчетности достаточны.

Общество не планирует прекращение деятельности.

Генеральный директор А.А. Гринев

18.06.2025г

48