

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Линевский завод металлоконструкций» за 2025 г.**

(единица измерения: тыс. рублей)

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности:

- 25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей

Дополнительные виды деятельности:

- 43.21 Производство электромонтажных работ

- 43.29 Производство прочих строительных монтажных работ

- 46.13.2 Деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами

- 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

- 52.10 Деятельность по складированию и хранению

- 52.24 Транспортная обработка грузов

- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

- 77.3 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования и материальных средств

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами РФ.

Бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности ведется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия предприятия КОРП» редакция 3.0; 1С: Зарплата и управление персоналом КОРП» редакция 3.1.

Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.

Уровень ответственности в бухгалтерском учете равен 5 процентам.

Расходы, понесенные для осуществления основного вида деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», расчет незавершенного производства не производится. Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в конце отчетного периода в полном размере, списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Основные средства в бухгалтерском балансе показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, начисленной за все время эксплуатации. Амортизация начисляется линейным способом. Основные средства первоначальной стоимостью до 100 тысяч рублей за единицу (включительно) отражены в составе запасов.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оцениваются по средней стоимости. Оценка товаров при выбытии производилась по способу средней себестоимости.

К денежным эквивалентам отнесены банковские депозиты со сроком размещения до трех месяцев, банковские депозиты до востребования.

Суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и суммы возмещения из нее налога на добавленную стоимость представлены в отчете о движении денежных средств свернуто.

Полученные кредиты и займы отражены в бухгалтерском балансе с учетом начисленных, но не уплаченных процентов. Проценты по кредитам и займам ежемесячно списывались на прочие расходы. Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

Управленческие расходы учитываются в составе расходов, понесенных при осуществлении основного вида деятельности и отдельной строкой в отчете о финансовых результатах не представлены

Определение текущего налога на прибыль производится на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).

Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

Организация не формирует резервы по сомнительным долгам.

Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

3. Нематериальные активы

Нематериальных активов нет.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	5 334 042	(3 026 432)	292 185	(489 141)	5 626 227	(3 515 573)
	За 2024 г.	3 589 203	(2 252 649)	1 744 838	(773 782)	5 334 042	(3 026 432)
в том числе: Машин и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 516 835	(1 221 420)	292 185	(476 945)	3 809 020	(1 698 365)
	За 2024 г.	1 771 996	(817 875)	1 744 838	(403 544)	3 516 835	(1 221 420)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 817 207	(1 805 012)	-	(12 196)	1 817 207	(1 817 207)

	За 2024 г.	1 817 207	(1 434 773)	-	(370 237)	1 817 207	(1 805 012)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	203 627 420 151 613 807	(115 461 685) (84 206 893)	86 900 945 88 367 352	(290 528 365) (36 353 918)	179 751 424 28 483 306	(64 289 740) (59 738 097)	- 203 627 420	- (115 461 685)
в том числе:									
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	36 651 386 36 651 386	(25 146 729) (13 642 071)	8 235 864 -	(44 887 250) -	37 135 568 -	(11 988 839) (11 504 658)	- 36 651 386	- (25 146 729)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	579 325 380 244	(579 325) (380 244)	379 947 199 081	(959 272) -	761 039 -	(181 714) (199 081)	- 579 325	- (579 325)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	117 824 350 74 381 762	(73 644 037) (41 777 981)	57 480 958 48 449 366	(175 305 307) (5 006 778)	108 083 279 392 272	(34 439 243) (32 261 327)	- 117 824 350	- (73 644 037)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	48 572 359 40 200 414	(16 091 594) (28 406 597)	20 804 177 39 719 085	(69 376 536) (31 347 141)	33 771 539 28 088 034	(17 679 944) 15 773 032	- 48 572 359	- (16 091 594)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 110 654	90 473 346	68 743 468
в том числе:			

Здания	-	11 504	23 009
	658	315	
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 110	46 475	33 557
	654	728	901
Офисное оборудование	-	12 195	382 434
Транспортные средства	-	32 480	11 793
	765	818	

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	84 380	-	-	(84 380 106)
	За 2024 г.	-	-	44 386 319	-	-	(44 386 319)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	292 185	-	-	(292 185)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	20 804 177	-	-	(20 804 177)
	За 2024 г.	-	-	39 719 086	-	-	(39 719 086)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	379 947	-	-	(379 947)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	5 422 840	-	-	(5 422 840)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Машинны и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	57 480 958	-	-	(57 480 958)
	За 2024 г.	-	-	4 667 233	-	-	(4 667 233)
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	604 276	-	190 893	-	-	-
	За 2024 г.	604 276	-	-	-	-	-
в том числе:							
Зачистной станок зачистки порохов	За 2025 г.	604 276	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	604 276	-	-	-	-	-
Сборочный кондуктор № 8	За 2025 г.	-	-	190 893	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	320 000	320 000	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	320 000	320 000	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	заграты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	31 364 703	661 160 067	(659 107 029)		X	32 616 084
	За 2024 г.	24 358 906	663 458 666	(656 452 870)		X	31 364 703
в том числе:							
Сырье и материалы	За 2025 г.	30 272 726	85 584 160	(8 735 959)		(74 482 253)	32 616 084
	За 2024 г.	24 358 906	101 571 927	(2 366 640)		(93 291 467)	30 272 726
Готовая продукция	За 2025 г.	1 091 977	-	(1 091 977)		-	-
	За 2024 г.	-	293 770	(703 516)		1 501 723	1 091 977
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	575 575 907	(650 058 159)		74 482 253	-
	За 2024 г.	-	561 592 969	(653 382 713)		91 789 745	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным Долгам	поступило	списано	по условиям договора	резерв по сомнительным Долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	12 321 790	-	180 028 401	(11 276 630)	181 073 561	-
	За 2024 г.	4 928 246	-	12 836 028	(5 442 484)	12 321 790	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 376 967	-	6 295 027	(4 376 967)	6 295 027	-
	За 2024 г.	4 672 642	-	4 894 067	(5 189 742)	4 376 967	-
	За 2025 г.	7 373 493	-	172 168 577	(6 769 332)	172 772 738	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	251 000	-	7 373 493	(251 000)	7 373 493	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	136 754	-	1 258 233	(119 151)	1 275 836
	За 2024 г.	-	-	136 754	-	136 754	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	418 762	-	295 936	-	714 698	-
	За 2024 г.	-	-	418 762	-	418 762	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10 728	-	-	(10 728)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 728	-	10 728	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4 795	-	7	(162)	4 641	-
	За 2024 г.	4 604	-	1 934	(1 743)	4 795	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	290	-	-	(290)	-	-
	За 2024 г.	-	-	290	-	290	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	10 620	-	10 620	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 321 790	-	180 028 401	(11 276 630)	181 073 561	-
	За 2024 г.	4 928 246	-	12 836 028	(5 442 484)	12 321 790	-

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 153 038	-	(153 038)	5 000 000
	За 2024 г.	233 274 116	8 036 945	(236 158 023)	5 153 038
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	153 038	-	(153 038)	-
	За 2024 г.	228 274 116	8 036 945	(236 158 023)	153 038
Долгосрочные займы	За 2025 г.	5 000 000	-	-	5 000 000
	За 2024 г.	5 000 000	-	-	5 000 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 013 549 798	334 550 801	(266 489 731)	1 081 610 868
	За 2024 г.	621 456 156	769 962 955	(377 869 316)	1 013 549 798
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38 859 760	24 239 303	(818 559)	62 280 504
	За 2024 г.	33 574 491	5 285 269	-	38 859 760
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	482 399 154	4 517 516	(27 549 678)	459 366 993
	За 2024 г.	485 686 716	314 133 333	(317 420 895)	482 399 154
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 000 000	-	-	6 000 000
	За 2024 г.	6 000 000	-	-	6 000 000
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	100 000	-	(100 000)	-
	За 2024 г.	100 000	-	-	100 000
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 079 828	110 953 606	(285 645)	112 747 789
	За 2024 г.	474 369	1 683 912	(78 454)	2 079 828

Расчеты по аренде	За 2025 г.	425 039 898	183 656 702	(237 226 167)	371 470 434
	За 2024 г.	52 778 575	425 039 898	(52 778 575)	425 039 898
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 157 862	1 330 231	(65 725)	4 422 368
	За 2024 г.	2 357 564	802 432	(2 134)	3 157 862
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	24 756 970	9 853 444	-	34 610 414
	За 2024 г.	17 894 168	6 862 802	-	24 756 970
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 589 258	-	(7 589 258)	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11 382 077	-	(308 003)	11 074 074
	За 2024 г.	514 207	10 867 869	-	11 382 077
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	19 774 248	-	(135 956)	19 638 292
	За 2024 г.	14 486 808	5 287 440	-	19 774 248
Итого	За 2025 г.	1 018 702 836	334 550 801	(266 642 769)	1 086 610 868
	За 2024 г.	854 730 272	777 999 900	(614 027 339)	1 018 702 836

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	28 479 299	38 741 409	34 973 718	162 861	32 084 130

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2024 г.	-	28 479 299	-	-	28 479 299
	За 2025 г.	28 479 299	38 741 409	34 973 718	162 861	32 084 130
	За 2024 г.	-	28 479 299	-	-	28 479 299

9. Обеспечение обязательств

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего			

10. Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	85 619 329	94 349 154
Затраты на оплату труда	383 173 131	375 737 937
Отчисления на социальные нужды	122 280 573	120 849 863
Амортизация	64 778 881	60 511 880
Прочие затраты	37 888 149	41 112 703
Итого по элементам	693 740 063	692 561 536
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(4 928 777)	(886 528)
Итого расходы по обычным видам деятельности	688 811 286	691 675 008

11. Государственная помощь

Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-

в том числе:			
на финансирование капитальных затрат	-		-
на финансирование текущих расходов	-		-

Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12 Иная информация

12.1 Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Линевский завод металлоконструкций»

633220, Новосибирская область, мкр-н Искитимский, ст. Евсино

дата основания - 01.07.2002 г.

ОГРН – 1025404671050

ИНН - 5443119942

Управляющий – индивидуальный предприниматель Пеньковский Сергей Валерьевич

12.2 Сведения о сотрудниках

Фактическая численность – 482 чел.

12.3 Связанные стороны и бенефициары

Учредители:

- Гунгер Юрий Робертович – 50 %

- АО Торговый Дом «ЭЛСИ» - 50 %

Руководитель – управляющий – ИП – Пеньковский Сергей Валерьевич – доход за 2025 г. – 3600,0 тыс. руб.

Главный бухгалтер – Оксененко Лариса Валерьевна – доход за 2025 г. – 265,5 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами:

ЗАО «ЭЛСИ Стальконструкция»

Основание – общие участники, дата наступления основания – с 2002 г.

Вид операции – аренда имущества (арендодатель).

Объем операции за 2025 г. – 260 170,0 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2025 г. операции – кредиторская задолженность – 162 009,0 тыс. руб.

Вид операции – договор безпроцентного займа

Объем операции за 2025 г. – 0 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.25 г. – кредиторская задолженность 5 000 тыс. руб.

Вид операции – соглашение об уплате налогов

Объем операции за 2025 г. – 43 300,0 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.25 г. – 43 300,0 тыс. руб.

Вид операции – закупка ТМЦ

Объем операции за 2025 г. – 4 250 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2025 г. – кредиторская задолженность – 39 487,0 тыс. руб.

Вид операции – договор оказания транспортных услуг

Объем операции за 2025 г. – 26 595,0 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2025 г. операции – кредиторская задолженность – 5 421 тыс. руб.

Вид операции – договоры подряда

Объем операции за 2025 г. – 814 451 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2025 г. операции – кредиторская задолженность – 545 819 тыс. руб., дебиторская задолженность – 168 750 тыс. руб.

Вид операции – договор подряда

Объем операции за 2025 г. – 164 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2025 г. операции – дебиторская задолженность – 153 тыс. руб.

ИП Пеньковский С.В.

Основание – то же лицо, что и руководитель Общества – с 2010 г.

Вид операции – услуги управления.

Объем операции за 2025 г. – 3 600 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2023 г. – кредиторская задолженность – 6 000 тыс. руб.

Гунгер Ю.Р.

Основание – собственник – 50% доли в уставном капитале.

Вид операции – дивиденды полученные.

Объем операции за 2025 г. – 0 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2025 г. операции отсутствуют.

АО Торговый Дом «ЭЛСИ»

Основание – собственник – 50% доли в уставном капитале.

Вид операции – дивиденды полученные.

Объем операции за 2025 г. – 0 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2025 г. операции отсутствуют.

Вид операции – аренда имущества (арендодатель).

Объем операции за 2025 г. – 20 601 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.2025 г. операции – кредиторская задолженность – 19 431,0 тыс. руб.

Вид операции – соглашение об уплате налогов

Объем операции за 2025 г. – 66 500 тыс. руб.

Незавершенные на 31.12.25 г. – 67 670 тыс. руб.

12.4 Динамика основных показателей

Выручка, тыс. руб.

	2025	2024
	703 673,0	314 330,0

Себестоимость по видам продукции, работам, услугам, тыс. руб.

	2025	2024
	655 745,0	317 958,0

Расходы по элементам затрат и экономическим целям, тыс. руб.

	2025	2024
Материальные затраты	85 619,0	94 349,0
Затраты на оплату труда	383 173,0	375 738,0
Отчисления на социальные нужды	122 280,0	120 849,0
Амортизация	64 779,0	60 512,0

Расшифровка прочих доходов и прочих расходов, тыс. руб.

91.01 Прочие доходы		2025	2024
Изменение стоимости предметов аренды		7 423,00	219,00
Доходы (расходы), связанные с исправлением прошлых лет			0,80
Возмещение ФСС			919,5
Оприходование излишков		140,80	0,30
Оценочные обязательства по оплате труда		162,80	
Проценты к получению		1,80	45,00
Прочие		2 086,00	3 616,00
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров		2,50	

Расходы, связанные с исправлением прошлых лет	3,00	
Реализация прочего имущества (материалов)		100,00
Реализация прочего имущества		23,50
Реализация материалов	46,80	54,30
Услуги банка		102,00
91.02 Прочие расходы		
Госпошлина	7,80	2,00
Материальная помощь	413,00	312,00
Пени по налогам и сборам		0,50
Процентные расходы (аренда, лизинг)	10 032,00	9 080,00
Потери от брака (ст. 264 п. 47 НК РФ)		45,60
Прочие расходы	911,50	2 030,00
Расходы за счет собств. средств	548,00	643,00
Реализация материалов	7,00	46,00
Реализация прочего имущества		25,00
Реализация прочего имущества (материалов)		75,00
Стоимость путевок на санаторно-курортное лечение (свыше 50 000 р. на человека) не учитываемые	120,00	52,00
Стоимость путевок на санаторно-курортное лечение (ст. 255 п. 24.2 НК РФ)	300,00	200,00
Услуги банка	652,00	392,00
Штрафы, пени по налогам и сборам	0,50	171,00

12.5 Информации о прохождении обязательной проверке отчетности

Обязательный аудит не проводится

12.6 Налог на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль – 2 934 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход – 269 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль – 1 321 тыс. руб.

12.7 НДС

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее.

К денежным эквивалентам организация относит банковские депозиты со сроком погашения до трех месяцев.

12.8 События после отчетной даты – СПОД.

Не имеется.

12.9 Непрерывность деятельности компании

Отсутствуют события или условия, свидетельствующие о неопределенности в том, что она способна продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты. Компания не планирует прекращать свою деятельность, и начинать процедуру банкротства, ликвидации, слияния или присоединения.

Управляющий – индивидуальный предприниматель

« » _____ 202_ г.



С.В. Пеньковский