



Аудиторское заключение независимого аудитора

**по бухгалтерской отчетности
АО «Камтэкс-Химпром»
за 2024г.**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

акционерам акционерного общества «Камтэкс-Химпром»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Камтэкс-Химпром» (ОГРН 1025901512339, далее-Организация), состоящей из:

- ✓ бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года,
- ✓ отчета о финансовых результатах за 2024 год,
- ✓ отчета об изменениях капитала за 2024 год,
- ✓ отчета о движении денежных средств за 2024 год,
- ✓ пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Камтэкс-Химпром» 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров, как лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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:

- ✓ 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;

- ✓ 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;

- ✓ оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

✓ 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;

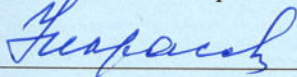
✓ проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, 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.

Руководитель аудита
Анна Вячеславовна Великоцкая (ОРНЗ 22006071988)



Директор аудиторской организации
Галина Ивановна Некрасова (ОРНЗ 22006072473)



Аудиторская организация:
ООО «Базис-Аудит»,
ОГРН 1025901604761,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 12006011024

«  » 2025 год

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 24 г.

Организация АО "КАМТЭК-ХИМПРОМ" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности производство химической продукции по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ИНН _____
АО/частная _____ по ОКВЭД 2 _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Местонахождение (адрес) 614047, г. Пермь, ул. Соликамская, 293 по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2024
48426412		
5907016890		
20.14		
12267	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора _____

ООО "Базис-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____
ОГРН/ _____
ОГРНИП _____

5908016237
1025901604761

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 24 г. ³	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	668 211	655 219	803 261
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	9 512	6 166	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	677 723	661 385	803 261
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 266 314	927 306	799 746
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	259	-
	Дебиторская задолженность	1230	966 673	698 496	409 007
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	118 892	32 565	802 399
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 351 879	1 658 626	2 011 152
	БАЛАНС	1600	3 029 602	2 320 011	2 814 413

Директор _____
/Г.И. Некрасова/

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 24 г. ³	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	886	886	886
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	133	133	133
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 520 989	2 017 483	1 326 765
	Итого по разделу III	1300	2 522 008	2 018 502	1 327 784
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			7 577
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	0	0	7 577
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510		40 815	1 122 422
	Кредиторская задолженность	1520	472 217	232 903	335 056
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	35 377	27 791	21 574
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	507 594	301 509	1 479 052
	БАЛАНС	1700	3 029 602	2 320 011	2 814 413

Руководитель

"24"

марта

20 25 г.

Бреднева О.О.

(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 24 г.

Организация АО "КАМТЭК-ХИМПРОМ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

АО/частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2024

48426412

5907016890

20.14

12267 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 24 г.	За _____ год 20 23 г.
	Выручка	2110	6 084 141	5 651 584
	Себестоимость продаж	2120	(5 165 727)	(4 116 751)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	918 414	1 534 833
	Коммерческие расходы	2210	(343 002)	(573 353)
	Управленческие расходы	2220	(466 464)	(400 860)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	108 948	560 620
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	41 374	22 263
	Проценты к уплате	2330	(1 128)	(168 327)
	Прочие доходы	2340	549 524	673 080
	Прочие расходы	2350	(60 337)	(196 994)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	638 381	890 642
	Налог на прибыль	2410	(136 777)	(199 924)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(138 220)	(213 668)
	отложенный налог на прибыль	2412	(-1 443)	(-13 744)
	Прочее	2460	(-1 902)	(0)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	503 506	690 718

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 24 г.	За _____ год 20 23 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 ⁷		-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	503 506	690 718
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

марта

20 25 г.

Бреднева О.О.

(расшифровка подписи)



ООО «Базис-Аудит»
ИНН 5908016237

Директор

/Г.И. Некрасова/

Некрасова

Отчет об изменениях капитала за 20 24 г.

Коды		
0710004		
31	12	2024
48426412		
5907016890		
20.14		
12267	16	
384		

Организация АО "КАМТЭК-ХИМПРОМ" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности производство химической продукции по ОКПО
 Организационно-правовая форма собственности _____ по ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

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. ¹	3100	886	(0)		133	1 326 765	1 327 784
Зачислено на 20 23 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					690 718	690 718
в том числе:							
доход от переоценки имущества	3211	x	x	x	x	690 718	690 718
доход от переоценки имущества	3212	x	x		x		
доход от переоценки имущества	3213	x	x		x		
доход от переоценки имущества	3214				x	x	x
доход от переоценки имущества	3215				x		x
доход от переоценки имущества	3216						

ООО "АУДИТ"
 016237
 8

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ²	3200	886	(0)	0	133	2 017 483	2 018 502
За 20 24 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					503 506	503 506
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	503 506	503 506
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. ³	3300	886	(0)	0	133	2 520 989	2 522 008

Директор
И.И. Некрасова

И.И. Некрасова

АУАНТ

237

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ¹	Изменения капитала за 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 23 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 327 784	690 718		2 018 502
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	1 327 784	690 718		2 018 502
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 326 765	690 718		2 017 483
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	1 326 765	690 718		2 017 483
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

ООО «Базис-Аудит»
ИНН 5908016237
Директор
/Г.И. Некрасова/ *Некрасова*

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ³	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ¹
Чистые активы	3600	2 522 008	2 018 502	1 327 784

Руководитель _____ Бреднева О.О.
(подпись) (расшифровка подписи)

"24" марта 20 25 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 24 г.

Организация АО "КАМТЭКС-ХИМПРОМ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности производство химической продукции по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности АО/частная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
48426412		
5907016890		
20.14		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 24 г. ¹	За _____ год 20 23 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 172 316	5 958 623
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 909 733	5 167 748
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 670	7 974
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	1 256 913	782 901
Платежи - всего	4120	(7 023 627)	(5 762 686)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 128 409)	(4 591 940)
в связи с оплатой труда работников	4122	(470 163)	(349 236)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 943)	(189 933)
налога на прибыль организаций	4124	(141 348)	(275 848)
прочие платежи	4129	(281 764)	(355 729)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	148 689	195 937

ООО «Базис-Аудит»
ИНН 5908016237
Директор
И. Некрасова/ *Некрасова*

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>23</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	42 020	42 747
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	42 020	42 747
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(62 292)	(9 241)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(62 292)	(9 241)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-20 272	33 506
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	100	23 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	100	23 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>23</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(40 100)	(1 083 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(40 100)	(1 083 000)
прочие платежи	4329	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-40 000	-1 060 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	88 417	-830 557
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	32 565	802 399
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	118 892	32 565
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-2 090	60 723

Руководитель



(подпись)

Бреднева О.О.

(расшифровка подписи)

"24" марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ

1. Акционерное общество «Камтэкс-Химпром» – АО «Камтэкс-Химпром» код ОКПО – 48426412.
2. Общество зарегистрировано решением главы Администрации Орджоникидзевского района г. Перми № 1112 от 28.09.1998 г.
3. 02.12.2002 года АО «Камтэкс-Химпром» перерегистрировано МИ МНС РФ № 9 по Пермской области и Коми-Пермяцкому АО. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 серия 59 № 001190487 от 02.12.2002 года за основным государственным регистрационным номером 1025901512339.
4. Почтовый и юридический адрес: Россия, 614047, г. Пермь, ул. Соликамская, 293, код ОКАТО – 57401378000, ОКТМО – 57701000.
5. Подчиненность предприятия – код ОКОГУ 4210014.
6. Основной вид деятельности АО «Камтэкс-Химпром» – выпуск и реализация химической продукции производственного назначения. Основной код ОКВЭД2 – 20.14.
7. Организационно-правовая форма предприятия – Акционерное общество, код ОКОПФ – 12267.
8. Форма собственности – частная, код ОКФС – 16. Доли государства в Уставном капитале АО «Камтэкс-Химпром» нет.

АО «Камтэкс-Химпром» создано в результате реорганизации ОАО «Камтэкс» и является его правопреемником по правам и обязательствам, перешедшим в соответствии с разделительным балансом на 01.09.1998 года в размере 42 %.

Органами управления общества являются:

- Общее собрание акционеров.
- Совет директоров, состоящий из семи членов: Зеленин О.В., Митрофанов А.И., Иванов И.А., Архангельская А.А., Пантелеев Е.В., Храмцов О.А., Шимко М.И.
- Генеральный директор Бреднева О.О. – единоличный исполнительный орган.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизионная комиссия, состоящая из трех человек: Механошина И.А., Швецова И.А., Архангельская А.А.

Среднесписочная численность персонала предприятия за 2024 год составляет 630 человек.

2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, являющейся структурным подразделением предприятия.

Система бухгалтерского учета состоит из:

- учетной политики,
- рабочего плана счетов,
- графика документооборота и образцов применяемых первичных документов в соответствии с политиками-процедурами предприятия.



Формирование учетной политики осуществляется на основе следующих принципов и допущений:

- имущественной обособленности,
- непрерывной деятельности предприятия,
- последовательного применения учетной политики,
- временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Основные способы ведения бухгалтерского учета:

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной сумме фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Основными средствами являются активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, первоначальной стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

Все основные средства подразделяются по видам:

Здания,
Земельные участки,
Сооружения,
Машины и оборудование,
Транспортные средства,
Прочие.

Амортизация основных средств рассчитывается по линейному методу в течение срока их полезного использования. Датой начала начисления амортизации принимается первое число месяца, следующего после постановки на учет объекта ОС, датой окончания – первое число месяца, следующего после выбытия объекта ОС.

Срок полезного использования устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

Тестирование основных средств на обесценение производится 1 раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) проверяются на соответствие условиям использования объектов ОС 1 раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Материально-производственные запасы (сырье и материалы, полуфабрикаты, готовая продукция, покупные товары) учитываются по фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение (изготовление).

При отпуске в производство и ином выбытии материально-производственных запасов их оценка осуществляется по средней себестоимости.

Предприятие создает или корректирует резерв под обесценение ТМЦ ежегодно по состоянию на 31 декабря. Выявление обесценения ТМЦ устанавливается на основании проведенной инвентаризации. Резерв под обесценение ТМЦ начисляется, если первоначальная стоимость обесценившихся ТМЦ выше критерия существенности, и закупочные цены понизились более чем на 50 %.

Реализованная (произведенная) готовая продукция оценивается по фактическим производственным затратам без применения счета 40 «Выпуск продукции».

При отгрузке товаров и готовой продукции, если в договоре с покупателем предусмотрен особый момент перехода права собственности, отличный от даты отгрузки, используется счет 45 «Товары отгруженные». Товары и готовая продукция отгруженные учитываются на счете 45 по стоимости, складывающейся из фактической производственной себестоимости без учета коммерческих расходов.

Списание расходов (затрат) на производство и реализацию в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету в РФ производится в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени оплаты.

Расходы (затраты) для целей налогового и бухгалтерского учета подразделяются на прямые (производственные) и косвенные (общехозяйственные).

Сумма косвенных (общехозяйственных) расходов в отчетном периоде в полном объеме относится к расходам текущего отчетного периода.

Коммерческие расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно в полной сумме списываются на счет 90 как косвенные расходы.

Выручка определяется по методу начисления, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовые результаты деятельности предприятия по мере совершения операций и на конец каждого месяца.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат. При реализации и ином выбытии ценных бумаг и прочих финансовых вложений стоимость вышедших ценных бумаг (финансовых вложений) списывается на расходы по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений.

Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, списываются в расходы единовременно в том отчетном периоде, в котором они имели место. Проценты по долговым обязательствам отражаются в бухгалтерском и налоговом учете ежемесячно по мере начисления в составе внереализационных расходов (доходов), исходя из условий предоставления заемных средств.

Полученные авансы показываются в пассиве баланса в составе кредиторской задолженности за минусом исчисленного с их суммы НДС (счет 76.АВ). Выданные авансы отражаются в активе баланса в составе дебиторской задолженности за минусом принятого к вычету с их суммы НДС (счет 76.ВА).

В бухгалтерском учете проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания или корректировки резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного года.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам начисляется, если сумма дебиторской задолженности по контрагенту выше общего критерия существенности, следующим способом: при просрочке более 1 года (на 31 декабря года, следующего за годом образования сомнительной задолженности) – 30 %, при просрочке более 3 лет задолженность списывается на финансовые результаты; если за указанные периоды не наступили события, в результате которых задолженность перестала быть сомнительной.

На дату окончания каждого отчетного года предприятие оценивает затраты на предстоящую выплату отпускных работникам и создает или корректирует резерв на выплату отпусков.

Резерв по выплате отпусков рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{Отп} = \text{СрЗпл} * \text{Дн} * (1 + \text{СтВзн} / 100),$$

где Отп – величина резерва по оплате отпусков на дату окончания отчетного года;

СрЗпл – средняя заработная плата по предприятию за отчетный год;

Дн – количество дней отпусков, неиспользованных работниками по состоянию на дату окончания отчетного года;

СтВзн – суммарная ставка страховых взносов (в %).

2.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

Основные средства предприятия по остаточной стоимости и незавершенные капитальные вложения показаны в строке 1150 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г. Наличие и движение основных средств и незавершенных капитальных вложений отражено в разделе 2 приложения № 2 к

Директор

И. И. Некрасова

стр. 3 из 6

пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, далее приложение № 2.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом, за исключением земельных участков, по которым амортизация не начисляется.

При тестировании основных средств на обесценение в 2024 году признаки обесценения не выявлены.

2.2. ЗАПАСЫ.

Запасы отражены в строке 1210 бухгалтерского баланса по фактической стоимости (себестоимости). Информация о наличии и движении запасов по видам отражена в таблице 4.1 приложения № 2.

Проверка на обесценение проведена, фактов снижения стоимости не выявлено.

2.3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НДС.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в строке 1230 баланса и таблице 5.1 приложения № 2.

Дебиторская задолженность на конец 2024 г. увеличилась в связи с увеличением возмещения по налогам и выданных поставщикам авансов.

Резерв по сомнительным долгам в 2024 году не создавался. Остаток ранее начисленного резерва на начало и конец 2024 года составляет 96 758 тыс. руб.

2.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ.

В составе денежных средств в бухгалтерском балансе на 31.12.2024 отражены наличные денежные средства, средства на расчетных и депозитных счетах в банках, денежные средства в пути. Информация о движении денежных средств показана в отчете о движении денежных средств.

В составе денежных средств в бухгалтерском балансе отражен депозит в размере 27 000 млн. руб., проценты по депозитам отражены в составе прочих доходов по строке 2320 отчета о финансовых результатах.

2.5. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

В составе кредиторской задолженности можно выделить:

	31 декабря	
	2024 г.	2023 г.
Финансовые обязательства		
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	38 926	46 910
Задолженность по налогам и взносам	25 471	18 169
Займы и кредиты	0	40 815
Прочая кредиторская задолженность	34 787	23 268
	99 184	129 162
Нефинансовые обязательства		
Авансы полученные	373 033	144 556
	472 217	273 718

За 2024 год проценты по займам составили 1 128 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности, заемных средств, отражено в таблице 5.3 приложения № 2.

2.6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

По состоянию на 31.12.2024 в состав оценочных обязательств включен начисленный резерв предстоящих расходов на оплату очередных отпусков сотрудников.

организации в размере 35 377 тыс. руб. Расчет оценочного обязательства на оплату отпусков сотрудников произведен в соответствии с методикой формирования резерва, утвержденной в положении по учетной политике.

2.7. КАПИТАЛ.

Сумма объявленного, выпущенного и оплаченного уставного капитала составляет 886 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2023 и 2024 гг. соответственно и состоит из 354 223 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 2,5 руб. каждая. Акционерами общества являются юридические лица - 74,4 %, физические лица - 25,6 %.

Базовая прибыль на акцию составила 1,4 тыс. руб.

Резервный капитал был сформирован в 2013 году в соответствии с учредительными документами.

Информация о наличии и движении капитала раскрыта в отчете об изменениях капитала.

В 2024 году годовое общее собрание акционеров решило не объявлять и не выплачивать дивиденды по итогам 2023 г.

2.8. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ.

Выручка от продаж в 2024 году составила 6 084 141 тыс. руб., что больше, чем в 2023 году, на 432 557 тыс. руб. Себестоимость продаж в 2024 г. составила 5 165 727 тыс. руб., что больше, чем в 2023 г., на 1 048 976 тыс. руб. Прибыль от продаж в 2024 г. уменьшилась по сравнению с 2023 г. на 451 672 тыс. руб. в связи с увеличением стоимости сырья, материалов, энергоносителей и т.д.

Экспортный рынок сбыта продукции в 2023 г. переориентирован со стран ЕС на страны Азии.

В таблице 6 приложения № 2 приведена расшифровка затрат на производство (себестоимость, коммерческие расходы, управленческие расходы) по элементам затрат.

Управленческие расходы общества составили 466 464 тыс. руб., в том числе оплата труда основного управленческого персонала составила 13 416 тыс. руб. (К основному управленческому персоналу относятся – генеральный директор, главный инженер, коммерческий директор, директор по персоналу).

Уменьшение прочих доходов и прочих расходов в 2024 г. по сравнению с 2023 г. произошло в основном в связи с изменениями курсов валют и курсовых разниц. Расшифровка прочих доходов и расходов приведена в приложении № 1.

Отложенные налоговые активы и обязательства показываются в балансе свернуто.

Общество для расчета налога на прибыль применяет ПБУ 18/02. Сумма текущего налога на прибыль за 2024 г. составила 138 220 тыс. руб. За счет восстановления временных разниц расходы по налогу на прибыль уменьшились на 1 443 тыс. руб. Результат перерасчета отложенного налога на прибыль в связи с изменением с 01.01.2025 ставки налога на прибыль с 20 до 25% отражен в строке 2460.

2.9. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Связанными сторонами общества являются:

ООО «Ремикон» - доля акций 34,72 % - договорных отношений нет;

ООО «Ростпласт» - доля акций 20,378 % - договорные отношения по аренде (1,3 % в общих арендных платежах), по поставкам (1,33 % в общих поставках);

члены совета директоров – договорных отношений нет;

генеральный директор – заключен контракт (выплачена зарплата);

бенефициар Шинкевич Т.Д. (доля влияния 34,72 % от голосующих акций) – договорных отношений нет;

бенефициар Иванов И.А. (доля влияния 25,69 % от голосующих акций) – договорных отношений нет.

3.0. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Событий после отчетной даты, способных существенно повлиять на деятельность общества, нет.

3.1. УСЛОВИЯ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Хозяйственная деятельность и получаемая прибыль организации в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых изменений. В 2024 году усилилась внешнеполитическая напряженность в связи с продолжением специальной операции на территории Украины. В 2024 году продолжили действие санкции против России, введенные Соединенными Штатами Америки, Европейским Союзом и некоторыми другими странами в 2023 году.

С 08.01.2023 с введением новых санкций продукция общества (ангидрид фталевый) запрещена к ввозу в ЕС.

С 01.10.2023 на продукцию общества (ангидрид фталевый) введены вывозные таможенные пошлины, которые действовали по 31.12.2024.

В настоящий момент руководством общества вырабатываются меры в ответ на сложившиеся экономические условия с целью снижения их возможного негативного влияния на деятельность общества.

Руководству не известны какие-либо события или условия, которые могли бы вызвать сомнения в способности общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор
АО «Камтэкс-Химпром»

«24» марта 2025



Бреднева О.О.

АО "Камтэкс-Химпром"

Приложение № 1 к пояснениям за 2024 год.

Расшифровка строк 2320, 2340 отчета о финансовых результатах за 2024 год

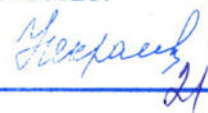
тыс. руб.

Наименование статей	Сумма
Прочие доходы, всего	590 898
в том числе	
курсовые разницы	18 451
реализация имущества	18 667
акцизы	502 703
проценты по депозиту	41 374
субсидии	1 019
прочие доходы	8 684

Расшифровка строк 2330, 2350 отчета о финансовых результатах за 2024 год

тыс. руб.

Прочие расходы, всего	61 465
в том числе	
курсовые разницы	20 578
проценты к уплате	1 128
налоги	2 086
продажа валюты	9 324
услуги банков	2 122
прочие расходы	26 227

ООО «Базис-Аудит»
ИНН 5904016237Директор
/Г.И. Некрасова/

АО "Камтэкс-Химпром"

Приложение № 2
к пояснениям за 2024 год.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0		
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

Директор
/Г.И. Некрасова/

Бозин-А
ИНН 59 08 162

И Т.Д.

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 24 _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 23 _____ г. ²	На 31 декабря 20 22 _____ г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
	(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
		за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
	(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
и т.										

ООО «Базис-Аудит»
ИНН 5908016237
Директор
/Г.И. Некрасова/ *Некрасова*

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 20 24 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 23 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²			()	()	
		за 20 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²			()	()	
		за 20 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	

Директор
/Г.И. Некрасова/

ОО «Базис-Аудит»
ИНН 5908010237

Некрасова
24

[illegible]

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 20 24 г. ¹	149 093	57 478	(0)	(39 540)	167 031
	5250	за 20 23 г. ²	241 669	32 777	(97 181)	(28 172)	149 093
в том числе:	5241	за 20 г. ¹			()	()	
	5251	за 20 г. ²			()	()	
	5242	за 20 г. ¹			()	()	
	5252	за 20 г. ²			()	()	
	5243	за 20 г. ¹			()	()	
	5253	за 20 г. ²			()	()	

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

Наименование показателя	Код	за 20 24 г. ¹	за 20 23 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе:	5261	0	0
	5262	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:			
(объекты основных средств)		()	()
(объекты основных средств)		()	()
Итого:			

Директор
/Г.И. Некрасова/

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	18 601	16 008	18 733
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств	5286	0	0	0

«АУДИТ»
ИН. 0708016237
И. Некрасова / *И. Некрасова* 29

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>24</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>23</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>24</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>23</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>24</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>23</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

«С-АУДИТ»
ИНН 5908016237
директор
И. Некрасова / Некрасова
28

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 24 г. ¹	927 306	(0)	29 136 974	(28 797 966)	0	0	x	1 266 314	(0)	
	5420	за 20 23 г. ²	799 746	(0)	20 214 864	(20 087 304)	0	0	x	927 306	(0)	
	5401	за 20 24 г. ¹	630 168	(0)	4 774 791	(4 904 157)	0	0	0	500 802	(0)	
	5421	за 20 23 г. ²	526 669	(0)	3 610 805	(3 507 306)	0	0	0	630 168	(0)	
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 20 24 г. ¹	29 576	(0)	19 167 066	(19 168 965)	0	0	0	27 677	(0)	
	5422	за 20 23 г. ²	29 010	(0)	14 043 148	(14 042 582)	0	0	0	29 576	(0)	
	5403	за 20 24 г. ¹	267 562	(0)	5 195 117	(4 724 844)	0	0	0	737 835	(0)	
	5423	за 20 23 г. ²	244 067	(0)	2 560 911	(2 537 416)	0	0	0	267 562	(0)	
	5404	за 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	
	5424	за 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)	

Директор
Г.И. Некрасов

Затраты в сырье, материалы и другие аналогичные ценности

Затраты в незавершенном производстве

Стоимость продукции и товаров для перепродажи

АИТ

29

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 23 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г. ¹	795 254	(96 758)	16 270 877	0	(16 099 445)	(13)	0	0	1 063 431	(96 758)
	5530	за 20 23 г. ²	409 007	(0)	13 484 733	0	(13 098 432)	(54)	0	0	795 254	(96 758)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 24 г. ¹	209 230	(0)	6 546 305	0	(6 586 471)	(2)	0	0	169 062	(0)
	5531	за 20 23 г. ²	111 430	(0)	6 011 690	0	(5 913 867)	(23)	0	0	209 230	(0)
Авансы выданные	5512	за 20 24 г. ¹	222 658	(96 758)	6 892 262	0	(6 706 475)	(11)	0	0	505 192	(96 758)
	5532	за 20 23 г. ²	156 761	(0)	5 141 171	0	(5 075 243)	(31)	0	0	222 658	(96 758)
Расчеты по налогам и взносам	5513	за 20 24 г. ¹	359 041	(0)	2 110 382	0	(2 103 671)	(0)	0	0	365 752	(0)
	5533	за 20 23 г. ²	138 879	(0)	1 870 640	0	(1 650 478)	(0)	0	0	359 041	(0)
Кредиторская задолженность	5514	за 20 24 г. ¹	4 325	(0)	721 928	0	(702 828)	(0)	0	0	23 425	(0)
	5534	за 20 23 г. ²	1 937	(0)	461 232	0	(458 844)	(0)	0	0	4 325	(0)
Итого	5500	за 20 24 г. ¹	795 254	(96 758)	16 270 877	0	(16 099 445)	(13)	0	x	1 063 431	(96 758)
	5520	за 20 23 г. ²	409 007	(0)	13 484 733	0	(13 098 432)	(54)	0	x	795 254	(96 758)

ООО «ИЗДАТЕЛЬСТВО «СВЕТЛОТЭХНИКА»

Директор

/Г.И. Некрасова/

Итого

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴				На 31 декабря 20 23 г. ²				На 31 декабря 20 22 г. ⁵			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:													
(вид)													
и т.д.													

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
	5571	за 20 23 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
		за 20 24 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
		за 20 23 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
в том числе:	5560	за 20 24 г. ¹	273 718	13 719 646	1 128	(13 522 208)	(67)	0	472 217	
	5580	за 20 23 г. ²	1 457 478	8 718 457	168 327	(10 070 544)	(0)	0	273 718	
	5561	за 20 24 г. ¹	46 910	6 497 001	0	(6 504 985)	(0)	0	38 926	
	5581	за 20 23 г. ²	45 167	5 047 234	0	(5 045 491)	(0)	0	46 910	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5562	за 20 24 г. ¹	144 556	6 053 877	0	(5 825 348)	(52)	0	373 033	
	5582	за 20 23 г. ²	249 875	2 788 462	0	(2 893 781)	(0)	0	144 556	
	5563	за 20 24 г. ¹	18 169	388 980	0	(381 678)	(0)	0	25 471	
	5583	за 20 23 г. ²	22 307	465 097	0	(469 235)	(0)	0	18 169	

Итого: 472 217

Г.И. Некрасова

Займы и кредиты	5564	за 20 24 г. ¹	40 815	100	1 128	(42 043)	(0 0)	0	0
	5584	за 20 23 г. ²	1 122 422	0	168 327	(1 249 934)	(0 0)	0	40 815
Прочая	5565	за 20 24 г. ¹	23 268	779 688	0	(768 154)	(15)	0	34 787
	5585	за 20 23 г. ²	17 707	417 664	0	(412 103)	(0 0)	0	23 268
Итого	5550	за 20 24 г. ¹	273 718	13 719 646	1 128	(13 522 208)	(67)	x	472 217
	5570	за 20 23 г. ²	1 457 478	8 718 457	168 327	(10 070 544)	(0 0)	x	273 718

ООО «Базис-Аудит»
ИНН 5908016237

Директор
/Г.И. Некрасова/

Некрасова
38

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
В том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 24 г. ¹	3а 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	5 363 562	3 918 425
Расходы на оплату труда	5620	545 517	410 917
Отчисления на социальные нужды	5630	169 139	129 078
Амортизация	5640	22 346	83 253
Прочие затраты	5650	343 002	573 353
Итого по элементам	5660	6 443 566	5 115 026
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-468 373	-24 062
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 975 193	5 090 964

ООО «Базис-Аудит»
ИНН 5908016237

Директор
/Г.И. Некрасов/

Смирнов

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 791	7 586	(0)	(0)	35 377
в том числе:						
Резерв отпусков		27 791	7 586	(0)	(0)	35 377
(вид оценочного обязательства)						
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе:				
Сумма обеспеченных залогом обязательств по договорам	5811	0	0	0
и т.д.				

ООО «Базис-Аудит»
 ИНН 5908016237
 Директор
 А.И. Некрасова / *Некрасова*

9. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	3а 20 23 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	1019	1196
в том числе:			
на текущие расходы	5901	1019	1196
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	0
в том числе:	5920	0	0
(наименование цели)			
и т.д.			

Генеральный директор

Бреднева О.О.



"24" марта 2025 г.





Проинформировано и пронумеровано

36 (Тридцать

шесть)

листов

Е.И. Некрасова / Е.И. Некрасова /

« 24 марта 2025 г.

