

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СДР»**

142006 Московская обл., г. Домодедово, мкр. Востряково, тер. «Триколор», д. №7, пом. 1, комн. 3

В Инспекцию ФНС России
по г. Домодедово
Московской области

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2024 г.**

(тыс. руб.)

Общие сведения

1.1 Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СДР»

1.2 ОГРН 1185027030110

1.3 дата регистрации: 17.12.2018г.

1.4 ИНН 5009117411 КПП 500901001

Юридический адрес: 142006 Московская обл., г. Домодедово, мкр. Востряково, тер. «Триколор», д. №7, пом. 1, комн. 3

1.5 Фактически осуществлявшиеся виды деятельности: 46.49.42 ОКВЭД Оптовая торговля играми и игрушками

1.6 Среднегодовая численность работающих 1 чел., численность работающих на отчетную дату 1 чел.

Деятельность ОБЩЕСТВА

Уставный капитал на начало и конец отчетного периода составляет 20 000 рублей.

100 % доли принадлежит «Партенберг Холдинг Лимитед»

Исполнительным органом Общества является генеральный директор. Генеральным директором Общества являлся Замчалов Дмитрий Анатольевич.

Предприятие не подлежит обязательной аудиторской проверке, т.к. сумма активов баланса и сумма выручки не превышает на конец отчетного года установленный законодательством предел.

Бухгалтерская отчетность за 2024 год сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось.

Порядок раскрытия учетной политики организации установлен Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). При оценке статей бухгалтерской отчетности организация обеспечила соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации».

При составлении и утверждении учетной политики на 2024 г. предприятие придерживалось принципа последовательности применения.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствует.

Основные элементы учетной политики предприятия.

Начисление амортизации ведется линейным способом.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

Основные средства, полученные по договору аренды:

№ п/п	Наименование объекта	договора аренды	Стоимость на 31.12.2024г. (т.р.)
1	2	3	4
1	Складское помещение пл.100 кв.м	№ 6/н от 01.06.2020г.	4,0 за кв.м
2	Офисные помещения пл.45,86 кв.м	№6/н от 17.11.2019г.	5,0 за кв.м

- Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей отражались в составе материально-производственных запасов.
- Предприятие не создает резервы на ремонт основных средств.
- Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.
- Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, учитывались в первоначальной стоимости.
- Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.
- Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.
- Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

Учетная политика для целей налогового учета:

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании, оценка материалов и сырья производится по способу определения средней цены.
- Начисление амортизации по амортизируемому имуществу ведется линейным способом.
- Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней цены.
- Предприятие создает резервы по сомнительным долгам.
- Общество формирует регистры налогового учета комбинированно (с использованием регистров бухгалтерского учета, сформированных в программе 1:С и электронных таблиц).

Денежные средства

- На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.
- На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.
- Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Информация о курсовых разнице

№ п/п	Показатель	За 2024 год
1	2	3
1	Курсовые разницы по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-12023,2

1.1 Официальные курсы иностранных валют к рублю на отчетную дату: ЕВРО-106,1028 ДОЛЛАР- 101,6797

1.2 Финансовые вложения

- Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.
- Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют.
- Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.
- Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы выданные на отчетную дату не числятся.

Кредиты и займы

Расшифровка кредитов и займов

№ п/п	Показатель	Сумма на 01.01.2024	Получено	Погашено	Сумма на 31.12.2024
1	2	3	4	5	6
4	Краткосрочные займы	40,0			40,0

- Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.
- Доходы от временного размещения заемных средств, полученных на финансирование инвестиционных активов, не признавались.
- Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.
- Не выполнялись работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности.
- Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Расходы

- В состав коммерческих расходов включаются расходы по торговым операциям.
 - В состав управленческих расходов включаются расходы, не связанные с выполнением работ, оказанием услуг.
- Отложенные налоговые активы и обязательства**

№ п/п	Налоговая разница	За 2024 год
1	2	3
1	Прибыль до налогообложения	-11952
2	Отложенный налог на прибыль	3289
3	Прочее	
4	Налог на прибыль	-8663

- Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.
- Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

Показатели ОБЩЕСТВА

В течение 2024 г. предприятие осуществляло торговую деятельность по оптовой продаже детских товаров. Деятельность осуществлялась на следующих арендованных площадях:

ООО «Октябрь» по договору № б/н от 17.11.2019г - помещение площадью 45,86 кв.м., договор № б/н от 01.06.2020г.. – нежилое помещение (склад) площадью 100 кв.м. :по адресу: Московская область, г.. Домодедово, мкр. Востряково, владение «Триколор», стр. 7.

Выручка от обычных видов деятельности по итогам 2024г. составила 7166 тыс. рублей без учета налога на добавленную стоимость.

Себестоимость проданных товаров-5832 тыс. рублей,

Коммерческие расходы -1305 тыс. рублей,

Прочие доходы - 13191 тыс. рублей

Прочие расходы -25172 тыс.рублей

По итогам за 2024 года предприятием получен убыток в сумме 8663 тыс. рублей.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила 98468 тыс. рублей, в том числе

- 77744,3 тыс. рублей задолженность покупателей и заказчиков

- 20606,6 тыс.руб. – с поставщиками и подрядчиками;

- 117,1 тыс. руб. – с разными дебиторами и кредиторами.

Кредиторская задолженность составила 102931 тыс. рублей, в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 102599,2 тыс. рублей;

- задолженность по налогам и сборам – 253,9 тыс. рублей;

- расчеты с покупателями и заказчиками – 77,9 тыс.руб.;

Просроченной задолженности Общество не имеет.

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила 7022 тыс. рублей.

В отчете о движении денежных средств за 2024 год денежные потоки указаны без НДС.

За 2024 год Общество перечислило в бюджет в составе налогов, сборов и других обязательных платежей в размере 1215,2 тыс. рублей.

Просроченной задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.

Генеральный директор ООО «СДР»



Д.А.Замчалов

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. Написанье и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-



Замчалов Дмитрий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (Подпись)

20 февраля 2025 г.

2. Основные средства

[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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Замчалов Дмитрий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

руководитель
(подпись)

20 февраля 2025 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Замчалов Дмитрий
Анатолевич
(расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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



Замчалов Дмитрий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

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 сомнитель- ным долгам	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	117 558	(23 263)	5 820	-	(1 706)	-	(77)	-	-	-	-	121 672	(23 203)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2023г.	104 112	(23 655)	19 431	-	(5 985)	-	(392)	-	-	-	-	117 558	(23 263)
в том числе:															
	5511	за 2024г.	95 251	(23 263)	5 820	-	(124)	-	(77)	-	-	-	-	100 947	(23 203)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2023г.	84 879	(23 655)	15 639	-	(5 267)	-	(392)	-	-	-	-	95 251	(23 263)
	5512	за 2024г.	21 842	-	-	-	(1 235)	-	-	-	-	-	-	20 607	-
Авансы выданные	5532	за 2023г.	18 513	-	3 333	-	(5)	-	-	-	-	-	-	21 842	-
	5513	за 2024г.	465	-	-	-	(347)	-	-	-	-	-	-	118	-
Прочая	5533	за 2023г.	719	(41)	459	-	(713)	-	(302)	-	-	-	-	465	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	117 558	(23 263)	5 820	-	(1 706)	-	(77)	X	-	-	-	121 672	(23 203)
	5520	за 2023г.	104 112	(23 655)	19 431	-	(5 985)	-	(392)	X	-	-	-	117 558	(23 263)

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
							перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5560	за 2024г.	91 591	12 036	-	(656)	-	-	-	-	102 971	-
	5580	за 2023г.	81 370	14 294	-	(4 074)	-	-	-	-	91 591	-
	в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	90 583	12 023	-	-	-	-	-	-	102 606	-
	5581	за 2023г.	76 346	14 294	-	(57)	-	-	-	-	90 583	-
	5562	за 2024г.	71	-	-	-	-	-	-	-	71	-
	5582	за 2023г.	84	-	-	(13)	-	-	-	-	71	-
	5563	за 2024г.	897	13	-	(656)	-	-	-	-	254	-
	5583	за 2023г.	4 901	-	-	(4 004)	-	-	-	-	897	-
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	40	-	-	-	-	-	-	-	40	-
	5585	за 2023г.	40	-	-	-	-	-	-	-	40	-
займы	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	91 591	12 036	-	(656)	-	X	-	-	102 971	-
	5570	за 2023г.	81 370	14 294	-	(4 074)	-	X	-	-	91 591	-

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

20 февраля 2025 г.



Замчалов Дмитрий
Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	511	508
Отчисления на социальные нужды	5630	154	154
Амортизация	5640	75	75
Прочие затраты	5650	565	3 200
Итого по элементам	5660	1 305	3 937
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	5 832	18 233
Изменение остатков (прирост [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 137	22 170

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



Руководитель

(подпись)

Замчалов Дмитрий
Анатолевич

(расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

