

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	228	-	-	(29)	-	-	228	(29)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	228	-	-	-	(29)	-	228	(29)
	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	-	-	-

1.5. 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.	-	294	-	(228)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	101	-	(101)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Разработка модуля привязки почтовых писем							



Руководитель Кошечев Кирилл Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 января 2025 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	-	-	14 219	-	-	(4 484)	-	-	-	17 166	(4 484)
	5210	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	-	-	777	-	-	(77)	-	-	-	777	(77)
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	21 281	(5 830)	-	-	-	(6 996)	-	-	-	21 281	(12 826)
	5230	за 2023г.	-	-	21 281	-	-	(5 830)	-	-	-	21 281	(5 830)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	21 281	(5 830)	-	-	-	(6 996)	-	-	-	21 281	(12 826)
	5231	за 2023г.	-	-	21 281	-	-	(5 830)	-	-	-	21 281	(5 830)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	289	14 219	-	(14 219)	289
	5250	за 2023г.	-	21 570	-	(21 281)	289
в том числе:							
Стойка СЕТО 4500	5241	за 2024г.	108	-	-	-	108
	5251	за 2023г.	-	108	-	-	108

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	102	-	-
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	-	-	-



Руководитель Кошеев Кирилл Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 января 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

•

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	-	-	-



Руководитель Кошечев Кирилл Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	58 436	-	90 499	-	(56 779)	(42)	-	-	5	92 119
	5530	за 2023г.	13 581	-	55 380	53	(13 641)	-	-	358	2 705	58 436
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	28 514	-	56 154	-	(28 421)	-	-	-	-	56 247
	5531	за 2023г.	1 710	-	28 514	-	(1 710)	-	-	-	-	28 514
Авансы выданные	5512	за 2024г.	22 965	-	25 548	-	(21 772)	(42)	-	-	-	26 698
	5532	за 2023г.	11 795	-	22 670	-	(11 501)	-	-	-	-	22 965
Прочая	5513	за 2024г.	6 957	-	8 797	-	(6 586)	-	-	-	5	9 174
	5533	за 2023г.	76	-	4 196	53	(430)	-	-	358	2 705	6 957
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2024г.	58 436	-	90 499	-	(56 779)	(42)	-	-	5	92 119
	5520	за 2023г.	13 581	-	55 380	53	(13 641)	-	-	358	2 705	58 436

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 Кошечкин Кирилл Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	10 623	2 128
Расходы на оплату труда	5620	63 932	55 557
Отчисления на социальные нужды	5630	11 397	9 833
Амортизация	5640	4 513	-
Прочие затраты	5650	54 137	23 628
Итого по элементам	5660	144 602	91 146
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(26 226)	(15 785)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	118 376	75 361

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



Руководитель Коцеев Кирилл Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	6 807	(3 804)	(12)	2 991
в том числе:						
Резерв по неиспользованным отпускам	5701	-	6 807	(3 804)	(12)	2 991



Руководитель Кошеев Кирилл Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 января 2025 г.

ООО «КИТВЕНТ РУС»**Пояснительная записка к отчету****за 2024 год****1. Сведения об обществе:**

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «КИТВЕНТ РУС»

Сокращенное наименование юридического лица: ООО «КИТВЕНТ РУС».

Юридический адрес: 193315, СПб, пр. Большевиков д.52. к.9. литер. Б. каб.312.

Фактический адрес: 193315, СПб, пр. Большевиков д.52. к.9. литер. Б. каб.312.

Дата государственной регистрации: 25.10.2019.

Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Предприятие в 2024 году не выпускало и не реализовывало ценные бумаги, облигации.

Уровень существенности, которым руководствуется организация, установлен в размере 10%.

Основными видами деятельности Предприятия являются: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Деятельность регламентируется Законодательством РФ, Санкт-Петербурга и правительственными постановлениями.

По результатам 2023 финансового года в 2024 году производились начисление и выплата дивидендов в размере 9 583,29 тыс. рублей.

В течение 2024 финансового года производились начисление и выплата дивидендов в размере 30 312,84 тыс. рублей.

2. Раскрытие информации ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации».

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на ООО «УК ОВК» на основании договора об оказании услуг бухгалтерского сопровождения от 01.11.2023 № 4-2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учёт ведётся на основании правил и федеральных стандартов бухгалтерского учёта.

Расчетный счет: 40702810132000007990
в филиале "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ"
АО "АЛЬФА-БАНК"
Кор.счет: 30101810600000000786
БИК: 044030786

3. Раскрытие информации ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В состав основных средств включаются объекты стоимостью не менее 100 тыс. рублей.

Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости на 01.01.2024. составила 15 451,00 тыс. руб., на 31.12.2024. – 8 455,00 тыс. руб.

Результат от выбытия основных средств признан финансовым результатом в виде убытка в размере 0,00 тыс. руб.

Переоценка основных средств не производилась, поэтому результат от переоценки, включённый в доходы и расходы отчётного периода и изменение капитала отчётного периода по этой причине равны нулю.

Сумма обесценения основных средств, отнесённая в отчётном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки равна нулю.

Балансовая стоимость основных средств, пригодных для использования, но не используемых равна нулю.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на 31.12.2024г. равна 260,29 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав равна нулю.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта учёта, начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта бухгалтерского учёта. Амортизация начисляется линейным методом.

Сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленных другим лицам, равна нулю.

4. Раскрытие информации ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Балансовая стоимость капитальных вложений в инвестиционную недвижимость составила на 01.01.2024г. – 0,00 тыс. руб., на 31.12.2024. – 0,00 тыс. руб.

Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты нематериальных активов на начало и конец 2024г. равна нулю.

Затраты на выполнение НИОКР, признанные расходами отчётного периода равны нулю.

Факты выбытия, обесценения и восстановления обесценения капитальных вложений за отчётный период не имели места.

Авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений на конец отчётного периода составили - 0,00 тыс. рублей.

Сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленных другим лицам, равна нулю.

5. Раскрытие информации ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

В состав нематериальных активов включаются объекты стоимостью не менее 100 тыс. руб.

Нематериальные активы оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация нематериальных активов начисляется линейно с месяца, следующего за месяцем принятия на учёт актива.

Результат от списания, обесценения, переоценки нематериальных активов равен нулю.

Балансовая стоимость нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в т.ч. нематериальных активов, находящихся в залоге, равна нулю.

6. Раскрытие информации ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются имущественные ограничения, равна нулю.

Себестоимость запасов при списании рассчитывается по средней себестоимости.

Предварительные оплаты, уплаченные в связи с приобретением, переработкой, созданием запасов на конец отчётного периода, составили – 9 732,54 тыс. рублей.

7. Раскрытие информации ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».**Арендодатель.**

Предприятие является арендодателем, во временное пользование предоставляются объекты основных средств. Объекты учёта аренды классифицируются как объекты операционной, поскольку:

- экономические выгоды и риски несёт арендодатель;
- на дату предоставления предметов приведённая стоимость будущих арендных платежей, существенно меньше справедливой стоимости аренды;

Проценты, начисленные по арендным платежам, отсутствуют, допущений при определении переменных арендных платежей нет, доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде отсутствуют.

Затраты, связанные с произведёнными улучшениями предметов аренды, составили 0,00 тыс. .рублей, компенсации арендаторов отсутствовали.

Потенциальных денежных потоков, обусловленных договорами аренды до даты предоставления предметов аренды, не было.

Ограничения по использованию предметов аренды отсутствовали.

Общая сумма дохода по операционной аренде составила за отчётный период – 930,00 тыс. руб., доходы по переменным платежам отсутствовали.

Арендатор.

1	Характер деятельности.	Арендатор
2	Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	2 822 562,47 руб.
3	Основание и порядок расчёта процентной ставки	Ставка заимствования принимается равной 30%
4	Допущения, при определении переменных платежей	Нет переменных платежей
5	Доходы и расходы при переменных платежах	Нет переменных платежей
6	Затраты, связанные с улучшением предмета аренды	Нет таких затрат
7	Потенциальные денежные потоки, до даты предоставления аренды	Нет таких потоков
8	Ограничения использования предмета аренды	Нет ограничений
9	Факт использования права, предусмотренного п.11 настоящего стандарта	Таких фактов нет
10	Информация о ППА	Договор аренды недвижимости № 02/2019А от 11.11.2019
		Срок получения платежей 36 месяцев
		Сумма арендной платы 500 260,00 рублей в месяц
		ставка дисконтирования 30% год или 1,025% в месяц
		ППА составит 21 466 189,00 рублей
11	Расходы и будущие арендные платежи в случае использования арендатором возможности п.11 настоящего стандарта	Нет
12	Затраты, понесённые в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования	Нет
13	Информация о пересмотре фактической себестоимости и обязательств по аренде	Нет

1	Характер деятельности.	Арендатор
2	Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	379 383,82 руб.
3	Основание и порядок расчёта процентной ставки	Ставка заимствования принимается равной 30%
4	Допущения, при определении переменных платежей	Нет переменных платежей

Расчетный счет: 40702810132000007990
в филиале "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ"
АО "АЛЬФА-БАНК"
Кор.счет: 30101810600000000786
БИК: 044030786

5	Доходы и расходы при переменных платежах	Нет переменных платежей
6	Затраты, связанные с улучшением предмета аренды	Нет таких затрат
7	Потенциальные денежные потоки, до даты предоставления аренды	Нет таких потоков
8	Ограничения использования предмета аренды	Нет ограничений
9	Факт использования права, предусмотренного п.11 настоящего стандарта	Таких фактов нет
10	Информация о ППА	Договор аренды сооружения (открытого склада) № 12/2022 от 01.10.2022
		Срок получения платежей 36 месяцев
		Сумма арендной платы 594 356,67 рублей в месяц
		ставка дисконтирования 30% год или 1,025% в месяц
		ППА составит 2 830 700,00 рублей
11	Расходы и будущие арендные платежи в случае использования арендатором возможности п.11 настоящего стандарта	Нет
12	Затраты, понесённые в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования	Нет
13	Информация о пересмотре фактической себестоимости и обязательств по аренде	Нет

8. Раскрытие информации в бухгалтерском учёте ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организации».

Отложенный налог на прибыль составил – 980,0 тыс. рублей, обусловленный временными разницами, условный расход по налогу на прибыль – 6 388,79 тыс. рублей, ставка по налогу на прибыль - 20%.

9. Раскрытие информации ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» .

В 2024 году формировался резерв по неиспользованным отпускам в сумме 6 806,69 тыс. рублей, на начало отчётного периода данное оценочное обязательство составляло – 0,00 тыс. рублей, на конец отчётного периода – 2 990,84 тыс. рублей. Резервы по сомнительным долгам не создавались по причине отсутствия долгов подобного рода, резервы под обесценение ТМЦ не создавались по причине отсутствия таких ценностей.

10. Раскрытие информации ПБУ 7/98 «События после отчётной даты».

События после отчётной даты не имели места.

Расчетный счет: 40702810132000007990
в филиале "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ"
АО "АЛЬФА-БАНК"
Кор.счет: 30101810600000000786
БИК: 044030786

11. Раскрытие информации ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка признаётся по мере начисления, готовность отгрузки товаров (продукции) по дате оформления отгрузочных документов. Доходов от выручки, полученной по договорам, предусматривающих оплату неденежными средствами, нет.

12. Раскрытие информации ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по займам и кредитам».

Сумма процентов по полученным займам равна нулю.

13. Раскрытие информации ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Предпосылки о фактах прекращаемой деятельности отсутствуют.

14. Раскрытие информации ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений».

Операции с финансовыми вложениями отсутствуют.

15. Раскрытие информации ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Организация не принимает решения о раскрытии информации в бухгалтерской отчётности по сегментам.

16. Учётная политика для целей налогового учёта.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, сроки полезного использования определяются Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г.

Сроки полезного использования по нематериальным активам принимаются равными срокам действия договоров на их приобретение.

Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Доходы за 2024 год от реализации работ, услуг, товаров составила 1 065 594,00 тыс. рублей без НДС.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2024 год составила 40 908,24 тыс. рублей.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2024 года составила: краткосрочная – 92 119,00 тыс. рублей (стр.1230 баланса).

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 173 678,00 тыс. руб. (стр. 1520 баланса). Просроченной кредиторской задолженности нет.

17. Сведения о собственном капитале общества

№ п/п	показатель	на 31.12.2024
1.	Сумма чистых активов тыс. руб.	16 739,00
2.	Уставный капитал тыс. руб.	10,00
3.	Добавочный капитал.	0

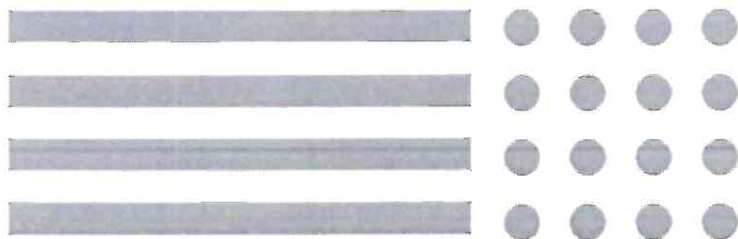
Нераспределенная прибыль на 31.12.2024г. составила 16 728,00 тыс. рублей.

Генеральный директор



Кошечев К.Ю.

29.01.2025



Расчетный счет: 40702810132000007990
в филиале "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ"
АО "АЛЬФА-БАНК"
Кор.счет: 301018106000000000786
БИК: 044030786