

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах АО «Балтийская целлюлоза» за 2024 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Балтийская целлюлоза»

Сокращенное название: АО «Балтцел»

Сведения о государственной регистрации:

Дата регистрации Общества: 27.08.1992

Регистрационный номер, присвоенный до 01.07.2002 - 393

Дата присвоения ОГРН: 03.01.2003

Основной государственный регистрационный номер: 1037804004204

ИНН: 7802005550

КПП: 783450001

Юридический адрес:

197136, Санкт-Петербург г., Подковырова ул., д.16/65, литера А, помещение 5-Н

Место нахождения и почтовый адрес:

197136, Санкт-Петербург г., Подковырова ул., д.16/65, литера А, помещение 5-Н

1.2. Уставный капитал, информация о собственниках, бенефициарах и проводимых с ними операциях.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2024 года составляет 100 100,00 руб., разделенных на 200 200 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 копеек за каждую.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Баскин Григорий Львович, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества.

Размер вознаграждения генерального директора установлен заключенным трудовым договором. Генеральному директору выплачивается вознаграждение в виде оплаты труда (годовой ФОТ

39661 тыс.руб.). Иные выплаты: дивиденды, информация о которых, указана в таблице «Взаиморасчеты с бенефициарами». Задолженности по выплатам нет.

Управленческому персоналу выплачивается вознаграждение в виде оплаты труда (годовой ФОТ 222889 тыс.руб). Иные выплаты отсутствуют. Задолженности по выплатам нет

Состав учредителей на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 1).

Таблица 1. Учредители Общества

Учредитель	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Баскин Григорий Львович	40040,00	40,0
Коган Леонид Владимирович	40040,00	40,0
Филимонов Юрий Николаевич	20020,00	20,0

Бенефициарами компании являются следующие физические лица:

1. Баскин Григорий Львович – генеральный директор АО «Балтийская целлюлоза», принадлежит 40% уставного капитала. Паспорт серия 40 02 995884, выдан Управлением внутренних дел Пушкинского района Санкт-Петербурга, дата выдачи 31.08.2002г., код подразделения 782-084, зарегистрирован по адресу: г. Санкт-Петербург, Песочная наб., д.40, кв.89.

2. Коган Леонид Владимирович – первый заместитель генерального директора АО «Балтийская целлюлоза», принадлежит 40% уставного капитала. Паспорт серия 40 04 576264, выдан ГУВД Санкт-Петербурга и Ленинградской области, дата выдачи 26.08.2003г., код подразделения 781-002, зарегистрирован по адресу г. Санкт-Петербург, наб. канала Грибоедова, дом 9, кв. 19.

Взаиморасчеты с бенефициарами:

Наименование контрагента	Основание	Вид операции	Объем операции за 2024 г.	Сальдо расчетов на 31.12.2024 г.
Баскин Г.Л.	Протокол внеочередного общего собрания участников	Формирование уставного капитала	0,00	40 040,00 руб по кредиту
Коган Л.В.	Протокол внеочередного общего собрания участников	Формирование уставного капитала	0,00	40 040,00 руб по кредиту
Баскин Г.Л.	Протоколы внеочередного собрания участников	Начислено и выплачено дивидендов, включая НДФЛ	56 000 000,00	0,00
Коган Л.В.	Протоколы внеочередного собрания участников	Начислено и выплачено дивидендов, включая НДФЛ	56 000 000,00	0,00

1.3. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности – Торговля оптовая бумагой и картоном (ОКВЭД 46.76.1)

Процент выручки в разрезе видов финансово-хозяйственной деятельности по данному виду деятельности составил 99,86%.

Среднесписочная численность работающих сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 75 человек.

1.4. Сведения о постановке на учет в государственных органах

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная Инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербург.

Наименование органа постановки на учет по месту нахождения: Межрайонная Инспекция Федеральной налоговой службы № 25 по г. Санкт-Петербург.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и с соблюдением всех ПБУ.

Бухгалтерская отчетность за 2024 год включает:

- «Бухгалтерский баланс»;
- «Отчет о финансовых результатах»;
- «Отчет об изменениях капитала»;
- «Отчет о движении денежных средств»;
- «Отчет о целевом использовании средств»;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование на его основе бухгалтерской

отчетности возлагается на ООО "ФИНАУДИТ" в рамках договора №Б/2021/19 от 01.10.2021.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С Бухгалтерия», версия 8.3.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Балтийская целлюлоза».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои аспекты и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета АО «Балтцел» (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета.

Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учетов отражены следующие основные положения:

№ п/п	Положения учетной политики	2024 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	2	5	6
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности	
		- прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 руб.
3	Способ начисления амортизации основных средств	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (банковские депозиты до востребования и на срок до трех месяцев, векселя Сбербанка России со сроком платежа по предъявлении)	

7	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
8	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
9	Метод списания материально-производственных запасов	метод ФИФО, который предполагает списание материалов по стоимости первых по времени	метод ФИФО, который предполагает списание материалов по стоимости первых по времени
10	Метод распределения расходов на продажу	Транспортные расходы списываются в части, приходящейся на стоимость проданного товара, одновременно с признанием выручки от его реализации	Списываются в расходы как косвенные расходы
11	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие расходы учитываются целиком в составе полной себестоимости проданной продукции (работ, услуг), списываются в счет 90.	Списываются в расходы как косвенные расходы
12	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров исходя из отношения суммы остатка величины ТЗР на начало месяца (отчетного периода) и текущей суммы ТЗР за месяц (отчетный период) к сумме остатка товаров на начало месяца (отчетного периода) и поступивших товаров в течение месяца (отчетного периода) по учетной стоимости.	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.
13	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
14	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость	По стоимости каждой единицы
15	Обесценение финансовых вложений и создание резерва под обесценение финансовых вложений	Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений один раз в год на 31 декабря отчетного года, формирует оценочные резервы под обесценение финансовых вложений (в случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое (в течение 2-х лет) и существенное снижение стоимости финансовых вложений (более 30%))	

16	Обесценение ТМЦ и создание резерва под обесценение ТМЦ	Общество проводит проверку на обесценение ТМЦ один раз в год на 31 декабря отчетного года, формирует оценочные резервы под обесценение ТМЦ в случае снижения рыночной стоимости ТМЦ	
17	Создание резервов сомнительных долгов	Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам.	Общество не создает резервы
18	Оценочное обязательство	Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.	Общество не создает никаких оценочных обязательств
19	Способ определения величины текущего налога на прибыль	Определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.	На основании гл. 25 НК РФ
20	Способ отражения сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе	Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто	ПБУ 18/02
21	Авансовые платежи по налогу на прибыль	Суммы авансового платежа определяется исходя из ставки налога на прибыль и суммы прибыли по итогам каждого налогового периода. Прибыль, подлежащая налогообложению, рассчитывается нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания налогового периода.	
22	Определение Финансового результата	Финансовый результат по продаже товаров, работ, услуг определяется по методу начисления	по методу начисления
23	Авансы, выданные на приобретение запасов	Организован аналитический учет авансов, выданных на приобретение запасов. В бухгалтерской отчетности учитываются в составе Прочих оборотных активов.	

2.3. Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств и Отчете о финансовых результатах

2.3.1. В Отчете о движении денежных средств Общество обобщает данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (денежные эквиваленты).

Общество учитывает денежные потоки не поименованные в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 в потоках от текущих операций.

Валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции) не являются денежными потоками Общества.

Денежные потоки Общество отражает в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Свернуто в составе денежных потоков отражаются:

беспроцентный заем, погашенный работником (полностью или частично) в том же отчетном периоде, в котором выдан,

неиспользованный остаток денежных средств, выданных под отчет в отчетном периоде, возвращенный в том же отчетном периоде,

прочие взаимно обусловленные платежи и поступления.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются Обществом без учета НДС.

2.3.2. В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- доходы (за вычетом НДС) и расходы, связанные с продажей внеоборотных активов,

- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы,

- все положительные и отрицательные курсовые разницы,

- прочий доход и прочий расход от продажи валюты,

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида,

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основные показатели бухгалтерского баланса

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2024 год валюта баланса составила 4 565 258 тыс. руб.

Основные показатели валюты баланса:

Актив баланса:

- строка 1230 "Дебиторская задолженность" 3 030 585 тыс. руб.

- строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» 171 200 тыс.руб.

- строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" составила 38 128 тыс. руб.

Пассив баланса:

-строка 1370 "Нераспределенная прибыль" 1 284 379 тыс. руб.

-строка 1520 "Кредиторская задолженность" 3 229 174 тыс. руб.

3.1. Основные средства

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отсутствуют.

Иное использование основных средств (получение в аренду):

- помещение по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Подковырова, 16/65 - арендодатель Шевченко В.И., Сандлер В.С. Филимонова С.В. договор аренды помещений от 01.02.2023.

3.2. Отложенные налоговые активы

Информация об отложенных налоговых активах Общества раскрыта в таблице 2.

Таблица 2. Состав отложенных налоговых активов Общества, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	31 953,0	24 639,0	20 010,0
Отложенный налоговый актив по оценочному обязательству по отпускам	11801	10 246,0	6 733,0	5 808,0
Отложенный налоговый актив по Резерву по сомнительным долгам	11802	19 165,0	16 791,0	14 202,0
Расходы будущих периодов	1183	2 333,0	929,0	-
Нематериальные активы		209,0	186,0	-

3.3. Запасы

Информация о составе запасов Общества раскрыта в таблице (см. Таблица 3)

Таблица 3. Состав запасов Общества, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Запасы, в том числе	1210	1 287 714,0	662 557,0	523 495,0
Материалы	12101	582,0	4 866,0	197,0
Товары	12104	1 281 175,0	656 704,0	521 880,0
Готовая продукция	12105	5 957,0	987,0	1 418,0

3.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, тыс. руб

Наименование	Код строки	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе:	1220	2 826,0	578,0	640,0
Налог на добавленную стоимость по материально-производственным запасам	12203	2 264,0	578,0	637,0
Налог на добавленную стоимость по услугам	12204	562,0	-	3,0
Налог на добавленную стоимость при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-

Управленческому персоналу выплачивается только вознаграждение в виде оплаты труда. Иных выплат нет. Задолженности по выплатам нет.

Инвентаризация запасов и обязательств проводилась, недостачи и излишки присутствуют.

Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 г. оставляет 76 662 тыс. руб.

3.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений.

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 5)

Таблица 5. Основные дебиторы Общества, тыс. руб.

п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности с НДС
1	ООО "СФТ ПАКЕДЖИНГ"	480 984,0
2	АО "ТБФ"	386 859,0
3	ООО "НУРЕК"	149 746,0
4	ООО "МАСТЕРПАК"	139 284,0
5	ООО "ПОЛИТЕХНОЛОГИЯ"	85 441,0
6	ООО "ЛЕНГОФРА"	84 243,0
7	АО "ПЭКЭДЖИНГ КУБАНЬ"	80 119,0
8	ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ СОЮЗ-ЕКАТЕРИНБУРГ"	76 807,0
9	ООО "КРОПТАРА"	75 448,0
10	ООО "ЛИРУН"	73 701,0

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице (см. Таблица 6)

Таблица 6. Денежные средства и денежные эквиваленты, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	38 128,0	31 804,0	32 212,0
Остатки денежных средств на расчетных счетах	12505	38 128,0	31 043,0	32 212,0
Остатки денежных средств на валютных счетах	12506	-	761,0	-

3.7. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы» приведена в таблице (см. Таблица 7)

Таблица 7. Прочие оборотные активы, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	2 163,0	43 410,0	40 685,0
Денежные документы	12602	-	-	-
НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	198,0
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	18,0	-	53,0
Расходы будущих периодов	12607	472,0	8 616,0	16 210,0
Авансы, выданные на приобретение запасов	12609	1 673,0	34 794,0	24 224,0

3.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Пояснений. Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 8)

Таблица 8. Крупнейшие кредиторы Общества, тыс. руб.

п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности
1	Акционерное общество "ГРУППА "ИЛИМ"	1 504 631,0
2	ООО "СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ"	834 676,0
3	АО "СЛПК"	221 778,0
4	ООО "ВТБ ФАКТОРИНГ"	174 964,0
5	АО "АЛЬФА-БАНК"	121 685,0
6	НПАО "СВЕТОГОРСКИЙ ЦБК"	81 300,0
7	АО "ВОЛГА"	32 428,0
8	ООО "НИКОЛЬ-ПАК ИМПЕРИАЛ"	29 215,0
9	АО "БФ "КОММУНАР"	21 122,0
10	АО "Пролетарий"	18 513,0

3.9. Оценочные обязательства

Величина оценочного обязательства, отраженного в бухгалтерском балансе на отчетную дату отчетного периода, составляет 40 984 тыс. руб. и на конец предыдущего 2023 года составляет 33 666 тыс. руб.

Общество формирует оценочное обязательство в виде резерва по оплате отпусков с предполагаемым сроком исполнения не превышающем 12 месяцев.

Основные показатели отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои аспекты и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год чистая прибыль составила 273 589 тыс. руб. Прибыль на одну акцию за 2024 г. составила 667 руб.

3.10. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 9)

Таблица 9. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг, тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	за 2024 год	за 2023 год
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	16 175 443	13 303 296
Выручка от продажи товаров	16 118 986	13 249 681

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции), работ и услуг по которым составила более 5% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Выручка по крупнейшим контрагентам, тыс. руб.

Контрагент	за 2024 год
ООО "СФТ ПАКЕДЖИНГ"	4 363 916,0
АО "ТБФ"	1 287 196,0

3.11. Расходы от обычных видов деятельности

По строке 2120 «Себестоимость продаж» и строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров (продукции), работ и услуг и прочие расходы (см. Таблица 11).

Таблица 11. Расшифровка расходов по видам деятельности, тыс. руб.

Наименование	Затраты	
	за 2024 год	за 2023 год
Себестоимость продаж, в том числе:	15 003 812,0	12 166 626,0
фактическая себестоимость проданных товаров	14 973 110,0	12 136 091,0
Коммерческие расходы	821 440,0	695 200,0

3.12. Проценты к получению

Проценты к получению отражены по строке 2320 «Отчета о финансовых результатах».

Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы. В таблице 12 представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 12. Расшифровка прочих доходов Общества, тыс. руб.

Наименование	Прочие доходы	
	за 2024 год	за 2023 год
Прочие доходы	1 597 480,0	889 344,0

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы.

В таблице 13 представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 13. Расшифровка прочих расходов Общества, тыс.руб.

Наименование	Прочие расходы	
	за 2024 год	за 2023 год
Прочие расходы	1 682 413,0	866 307,0

3.13. Налогообложение по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным 19.11.2002 года № 114н (действующая редакция), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2024 г. показатели прибыли и налога на прибыль.

Общество осуществляет начисление и уплату платежей в бюджет и взносов в государственные внебюджетные фонды строго в соответствии с действующими законодательными и нормативными актами. Оплата осуществлялась своевременно, без нарушения сроков и порядка оплаты, и в полном объеме.

3.14. Пояснения по переходу на 14/2022 «Нематериальные активы»

АО «Балтцел» 31.12.2023 г. 23:59:59 в альтернативном (упрощенном) порядке перешел на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Результаты перехода на новое ФСБУ не учитывались в Бухгалтерской отчетности за 2023 г., а отразились в Бухгалтерской Отчетности за 2024 г. в виде корректировки входящего сальдо на 31.12.2023 г. в Балансе.

Таким образом, конечное сальдо Баланса за 2023 г. на 31.12.2023 г. не совпадет с начальным сальдо Баланса за 2024 г. на 31.12.2023 по строкам, в которых отражаются положения переходного периода на новое ФСБУ, а именно по строкам: «Нематериальные активы», «Отложенные налоговые активы», «Прочие оборотные активы», «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», «Отложенные налоговые обязательства».

Из НМА были списаны Товарные знаки - 2 шт. Данные товарные знаки, согласно новому ФСБУ 14/2022, к ним не относятся, потому что не разрабатывались сторонней организацией.

Исключили несколько объектов из расходов будущих периодов и переквалифицировали их в НМА.

Все корректировки при переходе на ФСБУ 14/2022 были произведены в учете за счет счета 84.

Наименование показателя	номер строки Баланса	на 31.12.2023		Изменения, тыс. руб.
		до перехода на ФСБУ 14/2022	после перехода на ФСБУ 14/2022	
АКТИВ				
Нематериальные активы	1110	930	301	-629
Отложенные налоговые активы	1180	24 393	24 639	246
в т.ч.				0
Оценочные обязательства и резервы	11181	6 733	6 733	0
По резерву по сомнительным долгам	11182	16 791	16 791	0

Расходы будущих периодов	11183	869	929	60
Нематериальные активы	11184	-	186	186
Итого по разделу 1	1100	25 986	25 603	-383
Прочие оборотные активы	1260	43 710	43 410	-300
в т.ч.				
Расходы будущих периодов	12607	8 916	8 616	-300
Авансы, выданные на приобретение авансов	12609	34 794	34 794	0
Итого по разделу 2	1200	3 003 924	3 003 624	-300
Баланс	1600	3 029 910	3 029 227	-683
ПАССИВ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 151 534	1 150 790	-744
Итого по разделу 3	1300	1 152 118	1 151 374	-744
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 897	5 958	61
Итого по разделу 4	1400	5 897	5 958	61
Баланс	1700	3 029 910	3 029 227	-683

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами общества являются, Коган Л.В., Филимонов Ю.Н., ООО УИК “Baltcell Paper” (ранее ООО «Rospaper»), ТОО «Балтцел Казахстан» (ранее ТОО «Казахстанская Бумажная Компания»), SIA «BALTIC PAPER», ООО «Политехнология», ООО «АВК-Бастион».

1. ООО УИК “Baltcell Paper” – учредитель АО «Балтийская целлюлоза», принадлежит 100% уставного капитала;
2. ТОО «Балтцел Казахстан» - учредитель АО «Балтийская целлюлоза», принадлежит 100% уставного капитала;
3. SIA «BALTIC PAPER» - учредители Баскин Г.Л. - 40% уставного капитала, Коган Л.В. – 40% уставного капитала, Филимонов Ю.Н. – 20% уставного капитала;
4. ООО «Политехнология» - учредители Баскин Г.Л. 13,2% уставного капитала, Коган Л.В. – 13,2% уставного капитала;
5. ООО «АВК-Бастион» - учредители Баскин Г.Л. 16% уставного капитала, Коган Л.В. – 16% уставного капитала, Филимонов Ю.Н. – 17% уставного капитала.

Связанная сторона	Вид операции в 2024 г.	На 01.01.2024, в руб	В течение года по Дт, в руб	В течение года по Кт, в руб	Сальдо расчетов на 31.12.2024 г., руб.
Филимонов Ю.Н.	Протокол внеочередного общего собрания участников	Формирование уставного капитала	0,00	0,00	20 020,00 руб. по кредиту
Филимонов Ю.Н.	Протоколы внеочередного собрания участников	Начислено и выплачено дивидендов, включая НДФЛ	28 000 000,00	28 000 000,00	0,00
BALTCELL PAPER MCHJ	Краткосрочные займы	115 000 000,00 по Дт	101 000 000,00 руб.	169 800 000,00 руб.	46 200 000,00 по Дт

BALTCELL PAPER MСНJ	Проценты по краткосрочным займам	6 251 301,43 по Дт	41 001 194,39	40 982 611,27	6 269 884,55 по Дт
ТОО "Балтцел Казахстан"	Краткосрочные займы выданные	30 000 000,00 по Дт	420 000 000,00	325 000 000,00	125 000 000,00 по Дт
ТОО "Балтцел Казахстан"	Проценты по краткосрочным займам выданным	337 217,82 по Дт	15 270 343,42	7 156 692,93	8 450 868,31 по Дт
ТОО "Балтцел Казахстан"	Дивиденды	0,00	42 488 931,05	42 488 931,05	0,00
ООО «Политехнология»	Договор купли-продажи	48 913 475,77 по Дт	171 728 443,57	135 200 883,45	85 441 035,89 по Дт
ООО «Политехнология»	Договор поставки	0,00	356 352,00	356 352,00	0,00
ООО «Политехнология»	Проценты	0,00	12 895 725,98	12 895 725,98	0,00

Все операции осуществлялись на обычных договорных условиях.

4.2.Информация по чистым активам

По итогу финансового года чистые активы составили 1 284 963 тыс. руб.

4.3.Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

4.4.События после отчетной даты

Событие после отчетной даты, которое оказало или могло оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которое имело место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, отсутствует.

4.5.Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

4.6.Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает.

4.7.Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует в ближайшей перспективе существенно сокращать объем реализации, либо прекращать какие-либо виды деятельности.

4.8. Политика в отношении управления рисками

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Риск изменения процентной ставки	Руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств, так как отсутствуют операции кредитования
Кредитные риски	Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты не смогут исполнить свои обязательства перед ним.
Финансовые риски	Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, общество может быть подвержено риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции. Эти факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.
Правовые (регуляторные) риски	Общество не исключает возможности быть подверженным правовому риску в связи с изменением налогового законодательства на внутреннем рынке. Руководство Общества считает, что существует риск того, что трактовка налоговыми органами положений налогового законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. В результате порядок отражения операций может быть оспорен налоговыми органами, что может повлечь доначисление налогов, штрафов и пеней, суммы которых определяются результатами отдельных налоговых проверок и иных мероприятий контроля. В случае несоответствия трактовок налогового законодательства могут возникать разногласия по налоговым обязательствам Общества. Общество исключает возможности быть подверженным правовому риску, связанному с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства на внешнем рынке, в связи с тем, что не осуществляет внешнеторговые операции.
Репутационный риск	Общество исключает возможности быть подверженным репутационному риску в связи с уменьшением числа заказчиков организации вследствие негативного представления о качестве реализуемых услуг, соблюдении сроков оказания услуг, участии в ценовом сговоре.
Риск начала процедуры банкротства	Руководство Общества исключает возможности быть подверженным риску начала процедуры банкротства, в связи с тем, что Общество имеет возможность своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.
Страновые и региональные риски	Руководство Общества не исключает возможности быть подверженным риску, связанному с возможными введением чрезвычайного положения, повышенной опасностью стихийных бедствий и т.п.

Вышеуказанные риски не оказали существенного негативного влияния на деятельность Общества в отчетном году.

«28» февраля 2025 г.

Генеральный директор _____ Баскин Григорий Львович

**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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	301	-	-	-	-	(162)	-	-	-	301	(162)
	5110	за 2023г.	-	-	935	-	-	(5)	-	-	-	935	(5)
в том числе:													
1С:Предприятие 8 ПРОФ. Клиент. лицензия на 100 рабочих мест. Электронная поставка 12.08.20-11.08.25	5101	за 2024г.	116	-	-	-	-	(70)	-	-	-	116	(70)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Клиентский доступ на 50 р.м. к MS SQL Server 2019 Runtime для 1С: Предприятие 8. 15.12.20 - 14.12.25	5102	за 2024г.	185	-	-	-	-	(92)	-	-	-	185	(92)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	-	-	132	-	-	-	-	-	-	132	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	-	-	803	-	-	(5)	-	-	-	803	(5)

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
в том числе:							
Система видеонаблюдения	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	104	-	(104)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	153 098	83 238	43 619
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
	5311	за 2023г.	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
в том числе:												
Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2024г.	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
	5312	за 2023г.	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	145 000	-	521 000	(494 800)	-	-	-	-	171 200	-
	5315	за 2023г.	310 643	-	1 692 004	(1 857 647)	-	-	-	-	145 000	-
в том числе:												
	5306	за 2024г.	145 000	-	521 000	(494 800)	-	-	-	-	171 200	-
	5316	за 2023г.	310 643	-	1 692 004	(1 857 647)	-	-	-	-	145 000	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2024г.	145 171	-	521 000	(494 800)	-	-	-	-	171 371	-
	5310	за 2023г.	310 814	-	1 692 004	(1 857 647)	-	-	-	-	145 171	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 204 230	(83 955)	1 826 577	10 720	(934 233)	(47)	7 293	-	-	34 036	3 107 247	(76 662)	
	5530	за 2023г.	1 734 721	(71 011)	1 193 016	3 417	(726 923)	(1)	(12 944)	-	5 844	-	2 204 230	(83 955)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 047 650	(73 291)	1 660 001	-	(836 250)	(1)	7 293	-	-	34 033	2 871 400	(65 998)	
	5531	за 2023г.	1 593 701	(60 347)	1 099 480	-	(645 531)	-	(12 944)	-	-	-	2 047 650	(73 291)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 675	-	2 898	-	-	-	-	-	-	-	5 573	-	
	5532	за 2023г.	4 477	-	-	-	(1 801)	(1)	-	-	-	-	2 675	-	
Прочая	5513	за 2024г.	153 905	(10 664)	163 678	10 720	(97 983)	(46)	-	-	-	3	230 274	(10 664)	
	5533	за 2023г.	136 543	(10 664)	93 536	3 417	(79 591)	-	-	-	5 844	-	153 905	(10 664)	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	2 204 230	(83 955)	1 826 577	10 720	(934 233)	(47)	7 293	X	X	X	3 107 247	(76 662)	
	5520	за 2023г.	1 734 721	(71 011)	1 193 016	3 417	(726 923)	(1)	(12 944)	X	X	X	2 204 230	(83 955)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	76 662	-	83 955	-	71 011	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	65 998	-	73 291	-	60 347	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	10 664	-	10 664	-	10 664	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 838 229	7 080 692	15 789	(5 704 419)	(711)	-	-	34 036	3 229 580
	5580	за 2023г.	1 788 114	4 107 597	6 971	(4 064 127)	(326)	-	5 844	-	1 838 229
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	1 691 065	2 434 578	16	(1 010 896)	(5)	-	-	-	3 114 758
	5581	за 2023г.	1 646 594	1 002 590	40	(958 126)	(33)	-	-	-	1 691 065
авансы полученные	5562	за 2024г.	136 506	129 079	-	(156 141)	(706)	-	-	34 033	108 738
	5582	за 2023г.	79 920	128 758	-	(71 879)	(293)	-	-	-	136 506
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	10 658	867	-	(5 847)	-	-	-	3	5 678
	5583	за 2023г.	57 492	10 595	9	(57 438)	-	-	5 844	-	10 658
кредиты	5564	за 2024г.	-	4 516 168	15 773	(4 531 535)	-	-	-	-	406
	5584	за 2023г.	4 108	2 955 654	6 900	(2 966 662)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	10 000	22	(10 022)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 838 229	7 080 692	15 789	(5 704 419)	(711)	X	X	X	3 229 580
	5570	за 2023г.	1 788 114	4 107 597	6 971	(4 064 127)	(326)	X	X	X	1 838 229

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 884	1 989
Расходы на оплату труда	5620	364 063	333 848
Отчисления на социальные нужды	5630	75 867	67 657
Амортизация	5640	384	684
Прочие затраты	5650	379 242	291 022
Итого по элементам	5660	821 440	695 200
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	15 003 812	12 166 626
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	15 825 252	12 861 826

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

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 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	33 666	29 957	(21 950)	(689)	40 984
в том числе:						
резерв на отпуска	5701	33 666	29 957	(21 950)	(689)	40 984

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	1 218 200	978 500	978 500
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 385 547	1 486 547	1 044 681
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.