



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АЙСИЭЛ РУС» за 2024 год

г. Москва

«27» февраля 2025 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	2
Бухгалтерский учет	2
Внутренний контроль	3
Непрерывность деятельности	3
Противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ	3
Прочее	3
II. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.....	4
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.....	4
1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	4
2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕКТАХ УЧЕТА АРЕНДЫ	4
3. ЗАПАСЫ.....	5
4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	5
5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ.....	5
6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	5
7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	5
8. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	5
9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	6
10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	6
Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам.....	6
Резерв на выплату работникам организации премии по итогам работы за год.....	6
11. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	6
12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	7
13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	7
14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	7
15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	8

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АЙСИЭЛ РУС» за 2024 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АЙСИЭЛ РУС» за 2024 год (далее – «Общество»), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Федеральных Стандартов Бухгалтерского Учета и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Все суммы представлены в **тыс. рублей**. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

I. Общая информация

ООО «АЙСИЭЛ РУС» зарегистрировано 23 ноября 2020г.

На отчетную дату Общество имело следующий адрес:

Юридический – 119017, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный Округ Якиманка, пер 1-Й Казачий, дом 7, помещение 1/2

Фактический – 127273, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Отрадное, ул Отрадная, д. 2Б, стр. 9, офис 204

До 05.09.2023 года общество имело следующий адрес:

Юридический – 141402, Московская обл, Химки г, Ленинградская ул, вл. № 39, стр. 6, этаж 7 пом. ОВ02_07_02

Фактический – 141402, Московская обл, Химки г, Ленинградская ул, вл. № 39, стр. 6, этаж 7 пом. ОВ02_07_02

На отчетную дату в составе Общества не имеется обособленных подразделений.

ООО «АЙСИЭЛ РУС» создано на основании Решения единственного учредителя № 1 от 04.11.2020.

Учредителем Общества является:

- БК ДЖУЛИНИ ГмбХ – юридическое лицо по законодательству Федеративной Республики Германия, зарегистрированное в Торговом реестре за номером HRB 734272 – 100% доли участия.

Генеральный директор Общества с 25.10.2021г. – Самунджян М.А. (до 25.10.2021г. Генеральным директором Общества являлся – Постельга А.А.).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников организации в 2024 году составила 5 человек, в 2023 году – 6 человек (п. 31 ПБУ 4/99):

Основным видом деятельности Общества является:

- Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

Бухгалтерский учет

В 2024 году бухгалтерский учет велся специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на основании договора на бухгалтерское обслуживание № АО-20-09-01 от 11.12.2020 года.

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета

По мнению Общества изменения в бизнес-процессах в 2024 году не оказали существенного влияния на результат работы системы внутреннего контроля, процесс подготовки и сроки предоставления бухгалтерской отчетности.

Непрерывность деятельности

Настоящая отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

На деятельность Общества оказали негативное влияние такие факторы как волатильность курса рубля, ограничения валютных расчетов.

С учетом приведенных выше негативных факторов Обществом были предприняты следующие меры, направленные на сохранение непрерывности деятельности:

- Определены критичные для непрерывности деятельности компании процессы и меры по их защите/восстановлению
- Пересмотрены условия части действующих договоров и соглашений.
- Организована дистанционная/гибридная работа части сотрудников с полным обеспечением необходимой инфраструктурой;
- Произведены оптимизация персонала, перераспределение функций и задач отдельных подразделений и сотрудников
- Проводится мониторинг и анализ событий, связанных с экономической ситуацией, санкционными и контр санкционными ограничениями и волатильностью курсов валют.

На основании имеющихся в настоящее время фактов и обстоятельств руководство убеждено, что Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения деятельности, как минимум в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты. Общество намерено исполнять обязательства по договорам и продолжать адаптировать свою деятельность к изменившимся рыночным условиям.

Противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ

У Общества отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Прочее

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату:

Наименование валюты	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Доллар США	101,6797	89,6883	70,3375
Евро	106,1028	99,1919	75,6553

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г. применялись положения учетной политики организации на 2024 г., утвержденной Приказом № от № 1-УП от 30.12.2021 г. со всеми изменениями и дополнениями.

В течение 2024 года не было внесено изменений в учетную политику на 2024 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В 2024 году не применялись досрочно стандарты учета, перечисленные ниже:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный приказом Минфина РФ от 13.01.2023 № 4н

II. Изменение сравнительных показателей

В течение 2024 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или следующий отчетный год.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Общество раскрывает следующую информацию по учету основных средств, с учетом требований рациональности и существенности информации, в соответствии с п.45-47 ФСБУ 6/2020

Информация о движении и наличии основных средств и соответствующего накопленного износа раскрыта в Пояснение 1.1 к Бухгалтерскому балансу.

2. Информация об объектах учета аренды

Общество арендует следующие объекты, в отношении которых применяется ФСБУ 25/2018

Таблица №2.1. Объекты аренды

Наименование Объекта	Дата начала аренды	Срок аренды	Переход права собственности
Volkswagen Tiguan VIN: XW8ZZZ5NZMG020981	18.08.2021	17.08.2025	Не предусмотрен
HAVAL F7 VIN: XZGFF04A0PA345384	30.10.2023	29.10.2027	Не предусмотрен
HAVAL F7 VIN: XZGFF04A5PA342559	06.09.2023	05.09.2027	Не предусмотрен
Нежилое помещение по адресу: г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Отрадное, ул Отрадная, д. 2Б, стр. 9, офис 204	10.07.2023	09.07.2028	Не предусмотрен
Нежилое помещение по адресу: г. Москва, ул. Коненкова, д. 23	01.07.2024	11 месяцев, срок действия договора будет считаться продленным на 11 месяцев, в случае если ни одна из сторон за 30 дней до истечения срока действия не заявит об отказе от его продления	Не предусмотрен

Процентная ставка определяется как ставка по заемным средствам, привлекаемым на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Затраты на улучшение предмета аренды не производились. До предоставления предмета аренды в пользование платежи не производились. Оплата переменных арендных платежей, договорами не предусмотрена.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки, условия

и намерения реализации таких возможностей, наличие достаточной уверенности в продлении или прекращении аренды, уместные факты и обстоятельства, которые приводят к возникновению экономического стимула для продления или прекращения аренды.

Информацию о праве пользования активом, подлежащую раскрытию в отношении активов, соответствующих предмету аренды, приведена в Пояснение 1.2 к Бухгалтерскому балансу.

3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Пояснение 2 к Бухгалтерскому балансу.

4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Пояснение 3.1 к Бухгалтерскому балансу.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций», «погашение» отражены развернуто (без вычета дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде).

5. Денежные средства и их эквиваленты

Информация по раскрытию состава денежных средств представлена в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета о движении денежных средств «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями, отражаются свернуто по строке 4128 «расходы, связанные с покупкой/продажей валюты» отчета о движении денежных средств.

Суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представляются свернуто по строке 4114 «НДС» в составе денежных потоков от текущей деятельности.

6. Уставный капитал

Уставный капитал на 31 декабря 2024 года, 31 декабря 2023 года и 31 декабря 2022 года составлял 9 160 тыс. руб. и оплачен в размере 100%.

7. Заемные средства

В 2022 г. Обществом были получены займы от учредителя общества компании БК ДЖУЛИНИ ГмбХ. Заем был предоставлен в рублях.

Заем был выдан Обществу в качестве возобновляемой кредитной линии. Общая сумма запрошенных, но не возвращенных денежных средств не должна превышать 62 980 тыс. руб. Выборка займа может быть произведена максимально 6 траншами в течение срока займа. 30.09.2022 года было произведено прощение займа в размере 11 000 тыс. руб.

Заем был погашен в полном объеме, включая начисленные проценты в течение 2023 года.

8. Прочие обязательства

На 31 декабря прочие обязательства состояли из следующих позиций:

Таблица №8.1. Структура прочих обязательств на 31 декабря

Виды обязательств	2024 г.		2023 г.		2022 г.	
	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные
Обязательство по аренде	5 460	3 871	6 642	2 478	1 004	2 362
Итого	5 460	3 871	6 642	2 478	1 004	2 362

9. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Пояснение 3.2 к Бухгалтерскому балансу.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций», «погашено» представлены развернуто (без вычета кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде).

10. Оценочные обязательства

Данные по оценочным обязательствам представлены в Таблице №10.1.

Таблица №10.1 Наличие и движение оценочных обязательств

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства, в т.ч.	2 842	5 022	(3 445)	4 419
Резерв на отпуск	1 084	1 811	(1 506)	1 389
Резерв на бонусы	1 758	3 211	(1 939)	3 030

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2024 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2024 г. будет использован в первой половине 2025 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2024 г.

Резерв на выплату работникам организации премии по итогам работы за год

Резерв создан в отношении предстоящих расходов на выплату работникам организации премии по итогам работы за 2024 год. Ожидается, что резерв будет использован в первой половине 2025 года.

11. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности организация производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Таблица 11.1 Информация о связанных сторонах

Наименование организации	Наименование и реквизиты договора	Уплачено / Получено в 2024 г.	Признано расходов / доходов в 2024 г.	Дебиторская / Кредиторская задолженность на 31.12.2024
ВК GIULINI GMBH – доля владения Обществом 100%	Договор поставки пищевых добавок №02-05/2021 от 02.07.2021	(100 435)	(106 530)	(25 552)
	Договор об оказании услуг от 01.09.2021	39 417	48 627	15 050

Основным управленческим персоналом Общества является Генеральный директор.

12. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2024 и 2023 годы представлена следующим образом:

Таблица №12.1. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей)

Вид деятельности	2024	2023
Маркетинговые услуги	56 139	51 014
Перепродажа покупных товаров	154 315	51 252
Итого	210 454	102 266

Работы и услуги, выручка по которым определяется по мере готовности, отсутствуют. Выручка, оплачиваемая неденежными средствами, отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2024 и 2023 годы представлены следующим образом:

Таблица №12.2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Себестоимость проданных товаров	(121 823)	(29 004)
Коммерческие расходы, в т.ч.	(55 060)	(55 278)
Амортизация	(5 132)	(5 732)
Бухгалтерское обслуживание	(6 632)	(6 233)
Командировочные расходы	(1 614)	(1 648)
Консультационные и юридические расходы	(3 022)	(2 214)
Оплата труда и страховые взносы	(26 100)	(28 061)
Представительские расходы	(298)	(360)
Расходы на рекламу	(770)	(506)
Расходы на содержание офиса	(4 577)	(2 744)
Расходы на содержание автомобилей	(361)	(502)
Складское хранение	(1 482)	(1 659)
Страхование	(622)	(750)
Прочие расходы	(4 450)	(4 869)
Итого расходы по обычным видам деятельности	(176 883)	(95 101)

13. Прочие доходы и расходы

Информация по показателям прочих доходов и расходов раскрыта в форме 2 Бухгалтерского баланса.

14. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2024 и 2023 годы представлен следующим образом:

Таблица №14.1 Налог на прибыль

Показатель	2024	2023
Прибыль до налогообложения	28 372	11 913
Условный расход (доход) по налогу на прибыль по ставке 20 %	(5 674)	(2 382)
Отложенный налог за отчетный период по ставке 20%	651	(208)
Эффект изменения ставки будущего налога	167	-
Отложенный налог за отчетный период по ставке 25%	818	-
Текущий налог на прибыль	(6 405)	(2 937)
Доход (Расход) по налогу за отчетный период	(5 587)	(3 145)
Постоянный налоговый расход (доход)	80	(149)
Сумма превышения удержанного налога в Германии над предельной величиной, засчитываемой в счет уплаты налога на прибыль	(1 102)	-
Чистая прибыль	21 683	8 768

Согласно п.50 принятого 12.07.2024 Федерального закона 176-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации" базовая ставка налога на прибыль с 1 января 2025 года составит 25%. Данное изменение повлекло за собой изменение ставки, используемой для расчета отложенных налогов, при расчете на 31 декабря 2024 года

15. События после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Пояснения 1. Основные средства и объекты аренды

1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства - всего	за 2024г.	11 169	(3 121)	2 749	(1 643)	889	(2 014)	12 276	(4 247)
	за 2023г.	9 520	(3 325)	4 720	-	-	(2 867)	11 169	(3 121)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2024г.	11 169	(3 121)	2 749	(1 643)	889	(2 014)	12 276	(4 247)
	за 2023г.	9 520	(3 325)	4 720	-	-	(2 867)	11 169	(3 121)

1.2 Наличие и движение объектов аренды

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Объекты аренды - всего	за 2024г.	10 951	(1 718)	3 011	-	-	(3 091)	13 962	(4 809)
	за 2023г.	1 774	(600)	9 177	-	-	(1 118)	10 951	(1 718)
Volkswagen Tiguan VIN: XW8ZZZ5NZMG020981	за 2024г.	1 774	(1 090)	-	-	-	(388)	1 774	(1 478)
	за 2023г.	1 774	(600)	-	-	-	(490)	1 774	(1 090)
HAVAL F7 VIN: XZGFF04A0PA345384	за 2024г.	2 181	(91)	-	-	-	(545)	2 181	(636)
	за 2023г.	-	-	2 181	-	-	(91)	2 181	(91)
HAVAL F7 VIN: XZGFF04A5PA342559	за 2024г.	2 221	(139)	-	-	-	(555)	2 221	(694)
	за 2023г.	-	-	2 221	-	-	(139)	2 221	(139)
Нежилое помещение Отрадное	за 2024г.	4 775	(398)	267	-	-	(1 031)	5 042	(1 429)
	за 2023г.	-	-	4 775	-	-	(398)	4 775	(398)
Нежилое помещение	за 2024г.	-	-	2 744	-	-	(572)	2 744	(572)
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения 2. Запасы

2.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	за 2024г.	11 006	-	11 006	117 363	(124 086)	-	4 283	-	4 283
	за 2023г.	14 569	-	14 569	27 956	(31 519)	-	11 006	-	11 006
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2024г.	22	-	22	859	(832)	-	49	-	49
	за 2023г.	39	-	39	879	(896)	-	22	-	22
Товары для перепродажи	за 2024г.	10 984	-	10 984	116 504	(123 254)	-	4 234	-	4 234
	за 2023г.	14 530	-	14 530	27 077	(30 623)	-	10 984	-	10 984

Пояснения 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 краткосро- ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
				в результате хозяйственны- х операций (сумма долга по сделке, операции)	Причита- ющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списа- ние на финан- совый резуль- тат	восста- новлени- е резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	8 146	-	131 715	-	(121 376)	-	-	-	3 886	-	22 371	-
	за 2023г.	67 604	-	215 349	-	(274 807)	-	-	-	-	-	8 146	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024г.	401	-	8 145	-	(7 987)	-	-	-	-	-	559	-
	за 2023г.	652	-	70 019	-	(70 270)	-	-	-	-	-	401	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	5 839	-	57 075	-	(47 864)	-	-	-	-	-	15 050	-
	за 2023г.	66 743	-	126 373	-	(187 277)	-	-	-	-	-	5 839	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2024г.	1 796	-	23 306	-	(27 417)	-	-	-	3 852	-	1 537	-
	за 2023г.	-	-	6 910	-	(5 114)	-	-	-	-	-	1 796	-
Расчеты с подотчетными лицами	за 2024г.	12	-	1 331	-	(1 372)	-	-	-	34	-	5	-
	за 2023г.	34	-	2 175	-	(2 197)	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2024г.	98	-	41 858	-	(36 736)	-	-	-	-	-	5 220	-
	за 2023г.	175	-	9 872	-	(9 949)	-	-	-	-	-	98	-

3.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло	списание на финансовый результат	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	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние					
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	21 362	417 131	-	(406 448)	-	-	3 886	-	35 931
	за 2023г.	31 023	292 016	-	(301 677)	-	-	-	-	21 362
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024г.	20 326	134 501	-	(127 739)	-	-	-	-	27 088
	за 2023г.	29 213	72 467	-	(81 354)	-	-	-	-	20 326
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	72	191 227	-	(190 901)	-	-	-	-	398
	за 2023г.	-	187 277	-	(187 205)	-	-	-	-	72
Расчеты по налогам и сборам	за 2024г.	75	70 482	-	(66 635)	-	-	3 852	-	7 774
	за 2023г.	1 313	5 114	-	(6 352)	-	-	-	-	75
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2024г.	385	-	-	(385)	-	-	-	-	-
	за 2023г.	5	4 902	-	(4 522)	-	-	-	-	385
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2024г.	504	20 078	-	(19 952)	-	-	-	-	630
	за 2023г.	492	22 256	-	(22 244)	-	-	-	-	504
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2024г.	-	843	-	(836)	-	-	34	-	41
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-