

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД ООО «ЛЕВ»

1. Общие сведения.

Сведения об организации:

Предприятие ООО «ЛЕВ» (свидетельство о государственной регистрации серия 66 № 004769466 выдано ИФНС по Кировскому району г.Екатеринбурга 20 апреля 2006г.) является крупным предприятием. Среднесписочная численность за 2024 год составляет 2 308 человек.

Обществу присвоен ОГРН 1069670118044. Общество поставлено на налоговый учет по месту нахождения (г. Екатеринбург, ул. Тимирязева, 11) в Инспекции ФНС по Кировскому району г. Екатеринбурга 20 апреля 2006 г.

Обществу присвоены ИНН 6670119690, КПП 667001001 (Свидетельство серия 66 №003379210).

Основным видом финансово-хозяйственной деятельности является розничная торговля. Внешне - экономическая деятельность не ведется. Учредители – физические лица. Уставный капитал составляет 497 500,00руб.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляет директор Самарина Инна Антоновна (назначена Решением единственного участника ООО «ЛЕВ» 18.08.2022 г. на неопределенный срок).

Место нахождения Общества – 620092, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Сиреневый б-р, 2.

В течение 2024 года действовала редакция устава Общества, утвержденная Решением единственного участника от 18.08.2022.

Предприятие осуществляет розничную торговлю в арендованных магазинах, приобретая оборудование для осуществления данной деятельности, а также товары для перепродажи в рознице. Для ведения деятельности используются собственные средства.

2. Основные положения учетной политики.

Основные элементы учетной политики:

На предприятии применяется автоматизированная технология обработки учетной информации: Разделы бухгалтерского учета (зарплата, основные средства, учет поступления товаров и расчеты с поставщиками и др.) обрабатываются с помощью компьютерной программы «1С Предприятие». Номенклатурный и количественный учет товаров осуществляется в программе Джестори. Информация по каждому синтетическому счету накапливается в ведомостях учета, реквизиты которых представляют собой сальдо на начало месяца, обороты по дебету и кредиту счета, сальдо на конец месяца. Сводным регистром учета бухгалтерских операций является Главная книга. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется службой бухгалтерии, являющейся его структурным подразделением.

В бухгалтерском и налоговом учете, в целях исчисления налога на прибыль и выведения финансовых результатов деятельности предприятия, при реализации покупных товаров стоимость приобретения данных товаров для уменьшения доходов от реализации определяется по методу – средней стоимости. В розничных подразделениях организации учет ведется с использованием счета 41.02. Учет товара со ставкой НДС 20% ведется на счете – 41.02.02, товара со ставкой НДС 10% ведется на счете – 41.02.01. В оптовых подразделениях организации (склады) учет товаров ведется с использованием счета 41.01. Учет товара со ставкой НДС 20% ведется на счете – 41.01.02, товара со ставкой НДС 10% ведется на счете – 41.01.01.

Учетная политика ООО «ЛЕВ» устанавливает организацию, форму и способы ведения бухгалтерского учета, на основании действующих нормативных документов, налогового кодекса РФ, законодательства о налогах и сборах в РФ.

2.1. Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определяются по методу начисления. Учет доходов и расходов при исчислении налога на прибыль в бухгалтерском учете совпадает с налоговым. Регистры бухгалтерского учета являются одновременно учетными регистрами налогового учета.

Отражение Доходов:

Доходы по основному виду деятельности отражаются на сч. 90 «Продажи». Внереализационные доходы отражаются на сч. 91 «Прочие доходы и расходы».

Доходами по основным видам деятельности являются:

- Доходы от оптовой и розничной торговли;
- Доходы от сдачи имущества в аренду;
- Прочие доходы, определенные уставом Общества.

Прочими квалифицируются доходы, указанные в ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Отражение Расходов:

2.2. Расходы по основному виду деятельности относятся в течение отчетного периода на сч. 44 «Расходы на продажу», по истечению отчетного периода подлежат списанию в Дт счета 90 «Продажи». Внереализационные расходы отражаются на сч. 91 «Прочие доходы и расходы». На сч. 44 «Расходы на продажу» отражаются следующие виды затрат: Материальные затраты, Затраты на оплату труда, Отчисления на социальные нужды, Амортизация ОС, Прочие затраты.

2.3. Затраты, произведенные предприятием в текущем периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, принимаются к учету на счет 97 «Расходы будущих периодов». Учетные расходы подлежат списанию на соответствующие источники погашения затрат равномерно в течение всего периода, к которому эти расходы относятся. В тех случаях, когда сроки списания однозначно не определены, предприятие самостоятельно определяет период, в течение которого учтенные расходы подлежат списанию.

2.4. Основные средства принимаются к учету в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств».

В состав основных средств включаются объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Объекты основных средств, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования (согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»), линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки).

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Сооружения	5-7
Машины и оборудование	3-5
Оргтехника	3-5

Производственный и хозяйственный инвентарь	3-5
Прочие	5-7

Распределение объектов амортизируемого имущества по амортизационным группам осуществляется исходя из срока полезного использования, определенного в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций - изготовителей на основании классификации основных средств, определяемой Правительством РФ. Для целей налогообложения прибыли принят линейный метод амортизации по объектам амортизируемого имущества. Амортизация начисляется с 1-го числа того месяца, который следует за месяцем введения основного средства в эксплуатацию. Расходы на ремонт основных средств учитываются в фактических размерах без формирования Резерва и предстоящих расходов на ремонт.

2.5. Отчет о движении денежных средств (ОДДС) составляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утв. Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н.

Денежные эквиваленты представляют собой краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

2.6. Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утв. Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Проведение инвентаризации организуется следующим образом:

- Инвентаризации товаров проводятся регулярно в соответствии с утвержденными графиками, в соответствии с Регламентом проведения инвентаризаций.
- Инвентаризация прочих активов и обязательств, числящихся в бухгалтерском учете, информация о которых отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря;

Обязательные инвентаризации, обусловленные требованиями действующего законодательства и Учетной политикой, проводятся на основании Приказа директора, которым утверждается состав рабочих инвентаризационных комиссий, дополнительные условия и задания для исполнения по ходу проведения инвентаризации.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЛЕВ» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет обеспечивает достаточно данных для формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в ее финансовом положении, поэтому в бухгалтерской отчетности отсутствуют дополнительные показатели и пояснения.

При составлении бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил, установленных ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н.

3.1. Основные средства.

Основные средства в отчетности показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Переоценка основных средств в 2024 г. не проводилась.

Наличие и движение основных средств по основным группам представлено в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, раздел 2 «Основные средства».

3.2. Запасы.

В бухгалтерском балансе в составе запасов отражена стоимость активов, указанных в таблице:

Наименование	Величина остатков по состоянию на 31.12.2024 г. тыс. руб.	Величина остатков по состоянию на 31.12.2023 г. тыс. руб.
Общая сумма запасов	1 464 279	1 511 178
в том числе:		
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	16 159	14 122
Товары	1 436 587	1 491 781
Расходы будущих периодов	11 533	5 275

Запасы указаны в отчетности по первоначальной стоимости. Резерв под обесценение запасов не формировался, т.к. основания для этого отсутствовали.

Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, раздел 4 «Запасы».

3.3. Дебиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, раздел 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность указана в размере, учтенном по условиям договоров.

Резерв по сомнительным долгам Обществом не создавался, т.к. основания для этого отсутствовали.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	тыс. руб.		
	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	459 096	1 782 413	1 139 425
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	459 096	1 782 413	1 139 425
в том числе:			
Остаток денежных средств в кассах	30 079	35 487	26 403
Остаток денежных средств на расчетных и депозитных счетах	286 982	1 655 587	1 010 218
Остаток денежных средств в пути	142 035	91 339	102 804

Активы, признаваемые денежными эквивалентами, отсутствовали.

3.5. Прочие оборотные активы.

В бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов отражена стоимость активов, указанных в таблице:

тыс. руб.			
Показатель	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Общая стоимость прочих оборотных активов	26 864	11 951	15 705
В том числе:			
НДС, начисленный с авансов полученных	1 801	1 824	1 846
Задолженность по выявленным недостаткам ТМЦ	25 063	10 127	13 859

3.6. Заемные средства.

В отчетном периоде заемные средства не привлекались. Задолженность по займам отсутствует.

3.7. Информация по условным фактам хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности у Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности.

3.8. Уставный капитал.

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества составлял 497 500 руб.
Уставный капитал был полностью оплачен.

3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

По строке 1370 Бухгалтерского баланса отражена величина нераспределенной прибыли:
по состоянию на 31.12.2024 г. – 80 966 тыс. руб.
по состоянию на 31.12.2023 г. – 1 022 248 тыс. руб.
по состоянию на 31.12.2022 г. – 576 465 тыс. руб.

Непокрытый убыток в бухгалтерском учете отсутствует.

3.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, раздел 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

По состоянию на 31 декабря 2024 г. отсутствует просроченная кредиторская задолженность и кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности.

В Бухгалтерском балансе кредиторская задолженность указана в размере, учтенном по условиям договоров.

Операции списания на финансовые результаты кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности в 2024 году не оформлялись, т.к. основания для этого отсутствовали.

3.11 Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство на оплату ежегодных отпусков работников. Величина оценочного обязательства на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату. При признании оценочного обязательства по оплате отпусков в расчет включаются также обязательства общества по страховым взносам.

По строке 1540 Бухгалтерского баланса отражена величина оценочного обязательства:
по состоянию на 31.12.2024 г. – 98 922 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2023 г. – 90 497 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2022 г. – 68 077 тыс. руб.

3.12. Доходы и расходы от обычных видов деятельности.

Структура доходов (выручки в нетто-оценке) от реализации товаров и прочих услуг указана в следующем виде:

№ п/п	Вид номенклатуры дохода	2024 год		2023 год	
		Выручка (без НДС)	Удельный вес в общем объеме.	Выручка (без НДС)	Удельный вес в общем объеме.
		тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
	Выручка, сумма - всего:	20 081 831	100	18 227 053	100
	В т.ч.:				
1.	От аренды	77 946	менее 1%	73 038	менее 1%
4.	От розничной торговли	19 873 743	99	18 021 228	99
5.	От прочих услуги и прочей реализации	130 142	менее 1%	132 787	менее 1%

Информация о расходах, связанных с получением доходов от обычных видов деятельности представлена в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, раздел 6. «Затраты на производство».

3.13. Прочие доходы и расходы.

Структура прочих доходов и расходов представлена в следующем виде:

Наименование дохода / расхода	Величина прочих доходов	
	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
Доходы в виде вознаграждений, полученных от поставщиков за достижение объемов закупа	425 830	416 359
Доходы в виде причитающихся процентов (начисленные банком на остаток денежных средств на расчетном счете, депозиты) к получению	185 588	106 524
Доходы от реализации ОС	126	122 490
Прочие доходы	20 901	10 723
Итого	632 445	656 096
	Величина прочих расходов	
Расходы на оплату услуг банка по инкассации выручки и расчетно-кассовому обслуживанию, эквайрингу	246 566	210 036
Прочие расходы	30 728	130 944
Итого	277 294	340 980

4. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, Общество признавало связанными сторонами:

ООО «АРМАГ» - совпадает участник с долей участия более 25% уставного капитала;

ООО «Торговое предприятие «Кировский» - совпадает участник Общества с долей участия более 25% уставного капитала;

ООО «Восток Плюс» - участник общества ООО «Армаг».

Расчеты со связанными сторонами осуществлялись в безналичной по срокам, установленным условиями договоров.

Информация об операциях со связанными сторонами за 2024г. представлена в виде таблицы, тыс. руб.:

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание признания контрагента связанной стороной	Содержание операции	Сумма операции, тыс. руб.	Величина дебиторской / кредиторской зад-ти	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
ООО «Армаг»	Один учредитель	Арендодатель помещений	626 350	76 305	Ежемесячные платежи
ООО ТП «Кировский»	Один учредитель	Арендодатель помещений	496 299	369 281	Ежемесячные платежи
ООО «Восток Плюс»	Один учредитель	Поставка продукции	68 018	8 680	Ежемесячные платежи

5. Событие после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты, отсутствуют.

6. Внутренний контроль.

Внутренний контроль осуществляется на всех уровнях управления Общества, во всех его подразделениях сотрудниками в соответствии с их полномочиями и функциями.

Применительно к ведению бухгалтерского учета, в том числе составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности, внутренний контроль призван выявлять риски, которые могут повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности. В ходе такой оценки рассматривается вероятность искажения учетных и отчетных данных исходя из следующих допущений:

а) возникновение и существование: факты хозяйственной жизни, отраженные в бухгалтерском учете, имели место в отчетном периоде и относятся к деятельности экономического субъекта;

б) полнота: факты хозяйственной жизни, имевшие место в отчетном периоде и подлежащие отнесению к этому периоду, фактически отражены в бухгалтерском учете;

в) права и обязательства: имущество, имущественные права и обязательства экономического субъекта, отраженные в бухгалтерском учете, фактически существуют;

г) оценка и распределение: активы, обязательства, доходы и расходы отражены в правильном стоимостном измерении на соответствующих счетах бухгалтерского учета и в соответствующих регистрах бухгалтерского учета;

д) представление и раскрытие: данные бухгалтерского учета корректно представлены и раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Внутренний контроль осуществляется бухгалтерской службой, а также ревизионной комиссией.

7. Непрерывность деятельности.

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

Директор

Главный бухгалтер
24.02.2025



Самарина И.А.

Чеботаева П.А.

Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕВ»

Приложение № 3 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 02 июля 2010 г. № 66н

за 2024 год.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация		
Нематериальные активы — всего	5100	За 20 24 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 23 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	За 20 24 г.1)											
	5111	За 20 23 г.2)											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 24 г.4)	На 31 декабря 20 23 г.2)	На 31 декабря 20 22 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г.4)	20 23 г.2)	20 22 г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 24 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 23 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 24 г.1)								
	5151	За 20 23 г.2)								

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	За 20 24 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 23 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 24 г.1)					
	5171	За 20 23 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 24 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 23 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 24 г.1)					
	5191	За 20 23 г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 24 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5250	За 20 23 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	За 20 24 г.1)					
	5251	За 20 23 г.2)					

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 24 г.1)	За 20 23 г.2)
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 НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г.4)	20 23 г.2)	20 22 г.5)
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 (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)
						первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 24 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	За 20 23 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 24 г.1)									
	5312	За 20 23 г.2)									
Краткосрочные - всего	5305	За 20 24 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	За 20 23 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 24 г.1)									
	5316	За 20 23 г.2)									
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 24 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	За 20 23 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 24 г.4)	На 31 декабря 20 23 г.2)	На 31 декабря 20 22 г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы -всего	5400	За 20 24 г.1)	1 511 178	(-)	19 898 446	(19 945 345)	-	-	X		1 464 279	(-)
	5420	За 20 23 г.2)	1 467 008	(-)	18 479 232	(18 435 062)	-	-	X		1 511 178	(-)
в том числе:												
Расходы будущих периодов	5401	За 20 24 г.1)	5 275	(-)	22 072	(15 814)	-	-	-		11 533	(-)
	5421	За 20 23 г.2)	2 181	(-)	8 761	(5 667)	-	-	-		5 275	(-)
Готовая продукция и товары для перепродажи	5402	За 20 24 г.1)	1 491 781	(-)	19 419 044	(19 474 238)	-	-	-		1 436 587	(-)
	5422	За 20 23 г.2)	1 445 836	(-)	18 053 143	(18 007 198)	-	-	-		1 491 781	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5403	За 20 24 г.1)	14 122	(-)	457 330	(455 293)	-	-	-		16 159	(-)
	5423	За 20 23 г.2)	18 991	(-)	417 328	(422 197)	-	-	-		14 122	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г.4)	20 23 г.2)	20 22 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 24 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 23 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 24 г.1)										
	5522	За 20 23 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 24 г.1)	155 052	(-)	140 617	-	(9 705)	(-)	-	-	285 964	(-)
	5530	За 20 23 г.2)	198 253	(-)	-	-	(43 201)	(-)	-	-	155 052	(-)
в том числе: Покупатели и заказчики	5511	За 20 24 г.1)	77 304	(-)	-	-	(9 705)	(-)	-	-	67 599	(-)
	5531	За 20 23 г.2)	110 796	(-)	-	-	(33 492)	(-)	-	-	77 304	(-)
Прочая	5512	За 20 24 г.1)	77 748	(-)	140 617	-	(-)	(-)	-	-	218 365	(-)
	5532	За 20 23 г.2)	87 457	(-)	-	-	(9 709)	(-)	-	-	77 748	(-)
Итого	5500	За 20 24 г.1)	155 052	(-)	140 617	-	(9 705)	(-)	-	X	285 964	(-)
	5520	За 20 23 г.2)	198 253	(-)	-	-	(43 201)	(-)	-	X	155 052	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 24 г.4)		20 23 г.2)		20 22 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 24 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 23 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 20 24 г.1)							
	5572	За 20 23 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 24 г.1)	2 475 775	324	-	(262 726)	(-)	-	2 213 373
	5580	За 20 23 г.2)	2 451 261	84 962	-	(60 448)	(-)	-	2 475 775
в том числе: Поставщики и подрядчики	5561	За 20 24 г.1)	2 288 315	-	-	(242 589)	(-)	-	2 045 726
	5581	За 20 23 г.2)	2 231 048	57 267	-	(-)	(-)	-	2 288 315
Задолженность перед персоналом организации	5562	За 20 24 г.1)	70 684	-	-	(1 634)	(-)	-	69 050
	5582	За 20 23 г.2)	68 037	2 647	-	(-)	(-)	-	70 684
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	За 20 24 г.1)	34 079	324	-	(-)	(-)	-	34 403
	5583	За 20 23 г.2)	94 527	-	-	(60 448)	(-)	-	34 079
Задолженность по налогам и сборам	5564	За 20 24 г.1)	71 065	-	-	(18 501)	(-)	-	52 564
	5584	За 20 23 г.2)	46 021	25 044	-	(-)	(-)	-	71 065
Прочие кредиторы	5565	За 20 24 г.1)	11 632	-	-	(2)	(-)	-	11 630
	5585	За 20 23 г.2)	11 628	4	-	(-)	(-)	-	11 632
Итого	5550	За 20 24 г.1)	2 475 775	324	-	(262 726)	(-)	X	2 213 373
	5570	За 20 23 г.2)	2 451 261	84 962	-	(60 448)	(-)	X	2 475 775

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г.4)	20 23 г.2)	20 22 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 24 г.1)	За 20 23 г.2)
Материальные затраты	5610	18 019 526	16 297 590
Расходы на оплату труда	5620	1 392 624	1 254 691
Отчисления на социальные нужды	5630	384 405	383 906
Амортизация	5640	37 183	37 266
Прочие затраты	5650	1 371	37 266
Итого по элементам	5660	19 835 109	18 010 719
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	19 835 109	18 010 719

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	90 497	123 621	(115 196)	(-)	98 922
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	90 497	123 621	(115 196)	(-)	98 922

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 24 г.4)	На 31 декабря 20 23 г.2)	На 31 декабря 20 22 г.5)
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 24 г.1)	За 20 23 г.2)			
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-			
в том числе:	5901	-	-			
на текущие расходы						
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-			
Бюджетные кредиты — всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
	20 24 г.1)	5910	-	-	-	-
	20 23 г.2)	5920	-	-	-	-
	20 24 г.1)	5911				
20 23 г.2)	5921					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Директор

И.А. Самарина

Гл. бухгалтер

П.А. Чеботаева

24.02.25

