

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 г.
ООО «Сервис-групп»

1. Общая информация об Организации

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-групп» (ООО «Сервис-групп» - *сокращенное наименование* (далее по тексту Общество)) образовано в 2009 году (ОГРН 1097017005546, регистрационное свидетельство 70 № 001402922 от 01 апреля 2009 года). Учредителем Общества является Григорьев Василий Николаевич с долей участия 100%.

ООО «Сервис-групп» зарегистрировано по адресу: 634029, Томская обл, город Томск, ул. Никитина, дом 17, корпус а, квартира 8

Филиалы (структурные подразделения) организации

Филиалы отсутствуют.

Обособленное подразделение открыто по месту организации стационарных рабочих мест 01.12.2022 г. по адресу г.Томск, ул.Б.Подгорная 73 (КПП 700045001).

Основные виды деятельности:

Деятельность по обслуживанию зданий и помещений.

Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Директор Общества – Григорьев В.Н.

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

4 человека в 2024 году;

4 человек в 2023 году;

0,4 человека в 2022 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской

Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные (либо в текущую часть долгосрочных) по состоянию на конец отчетного периода.

3. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства (исключая велосипеды, велосмобили) и оружие.

Стоимость малоценных объектов основных средств – не более 100 000 рублей (включительно) за единицу – по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается со счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» в полном размере в состав расходов текущего периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением стоимости малоценных объектов на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число мес) |
|-------------------------|---|
| Машины и оборудование | 36-60 |

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 раза в год. Для объектов основных средств, включенных в перечень объектов основных средств, подлежащих списанию, которые не используются в деятельности Общества, а также объектов основных средств, которые одновременно отвечают критериям: не пригодны для использования, не подлежат восстановлению и не используются в деятельности Общества, при этом не включены в указанные документы, обесценение признается для всех компонентов инвентарного объекта основных средств в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов. Для объектов основных средств, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получение дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств – инвестиционную недвижимость.

Капитальные вложения во внеоборотные активы

В составе капитальных вложений во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, иные вложения во внеоборотные активы, учитываются затраты на формирование стоимости права пользования активом, чистой стоимости инвестиции в аренду, затраты на создание и приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, нематериальных и поисковых активов, затраты на получение прав пользования активами, иные вложения во внеоборотные активы. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В бухгалтерском балансе объекты капитальных вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по строкам 1110 «Нематериальные активы», 1154 «Капитальные вложения» в зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже 1 (одного) раза в год.

По объектам капитальных вложений, в отношении которых принято решение о ликвидации или существует высокая вероятность, что объекты не подлежат дальнейшему строительству, признается обесценение в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов.

4. Запасы

Запасы, включая запасы, предназначенные для управленческих нужд, при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество образует в порядке, установленном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу. Транспортные расходы в части расходов по доставке товаров до Общества включаются в состав расходов на продажу пропорционально стоимости товара за вычетом их части, приходящейся на остаток нереализованных товаров.

5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

6. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения), за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или

финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода;
- операции по краткосрочным займам выданным по договорам денежного пула и погашенным в течение отчетного периода;
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- расчеты с сотрудниками, кроме оплаты труда;
- расчеты по договорам страхования;
- возвраты авансов полученных;
- страховые возмещения.

7. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал.

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Резервный капитал не формировался. Добавочный капитал отсутствует.

8. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

9. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Выручка от продажи по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется по стоимости ценностей:

- переданных или подлежащих передаче Обществом, рассчитанной исходя из цен,

по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет выручку в отношении аналогичных ценностей.

10. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров. К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

11. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2024 год не вносились.

12. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Корректировка баланса не производилась.

13. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Общество раскрывает в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде. Существенной признается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период.

В отчетном периоде (после утверждения бухгалтерской отчетности за предыдущий отчетный год) не было выявлено существенных ошибок.

III. Раскрытие существенных показателей

14. Основные средства

Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | |
| Основные средства - всего | 5200 | за 2023 г. | - | - | 286 | - | - | (15) | - | - | - | - | 286 | (15) |
| | 5210 | за 2024 г. | 286 | (15) | - | - | (93) | - | - | - | - | - | 286 | (108) |
| в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь | 5201 | за 2023 г. | - | - | 286 | - | - | (15) | - | - | - | - | 286 | (15) |
| | 5211 | за 2024 г. | 286 | (15) | - | - | (93) | - | - | - | - | - | 286 | (108) |

Объектов основных средств, находящихся в процессе государственной регистрации нет.

Объектов основных средств, по которым не предусмотрено начисление амортизации нет.

Объектов основных средств с ограничением права собственности нет.

Обществом проведена проверка элементов амортизации собственных основных средств на соответствие условиям использования объектов основных средств.

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 2023 г. | - | 286 | - | (286) | - |
| | 5250 | за 2024 г. | - | 74 | (74) | - | - |
| в том числе: Электромеханический секционный прочистной аппарат | 5241 | за 2023 г. | - | 286 | - | (286) | - |
| | 5251 | за 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Малоценные основные средства | 5242 | за 2023 г. | - | 182 | (182) | - | - |
| | 5252 | за 2024 г. | - | 74 | (74) | - | - |

15. Информация по запасам

Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|------------|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|----------------------|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023 г. | - | - | - | 19 026 | (19 026) | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2024 г. | - | - | - | 12 669 | (12 669) | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023 г. | - | - | - | 9 801 | - | - | - | (9 801) | - | - | - |
| | 5421 | за 2024 г. | - | - | - | 2 280 | - | - | - | (2 280) | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023 г. | - | - | - | 9 225 | (19 026) | - | - | 9 801 | - | - | - |
| | 5425 | за 2024 г. | - | - | - | 10 389 | (12 669) | - | - | 2 280 | - | - | - |

16. Капитал и резервы

В течении 2024 года размер уставного капитала не изменялся. По состоянию на 31.12.2024 г. размер уставного капитала составил 10 тыс.руб.

17. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец года |
|----------------------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|-----------------------|
| Резерв на оплату отпускных | 23 | 269 | (140) | - | 152 |

тыс.руб.

18. Налогообложение

С 01 января 2018 г. Общество подало заявление о переходе на упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения – доходы.

19. Дебиторская и кредиторская задолженность

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 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) | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023 г. | 2 722 | 1 022 | 24 | (1 377) | - | - | - | - | - | 1 368 | 423 |
| | 5530 | за 2024 г. | 1 368 | 423 | 139 | (23) | - | - | - | - | - | 1 484 | 423 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023 г. | 1 700 | - | - | (778) | - | - | - | - | - | 922 | - |
| | 5531 | за 2024 г. | 922 | - | 139 | - | - | - | - | - | - | 1 061 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023 г. | - | - | 23 | - | - | - | - | - | - | 23 | - |
| | 5532 | за 2024 г. | 23 | - | - | (23) | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2023 г. | 1 022 | 1 022 | - | (599) | - | - | - | - | - | 423 | 423 |
| | 5533 | за 2024 г. | 423 | 423 | - | - | - | - | - | - | - | 423 | 423 |
| Итого | 5500 | за 2023 г. | 2 722 | 1 022 | 24 | (1 377) | - | - | X | - | - | 1 368 | 423 |
| | 5520 | за 2024 г. | 1 368 | 423 | 139 | (23) | - | - | X | - | - | 1 484 | 423 |

В составе прочей дебиторской задолженности учтены:

1. ООО «СпецСтрой» - задолженность 405 502,36 руб.:

Исполнительный лист находится на исполнении в ОСП г. Новосибирска.

На данный момент задолженность приставом взыскана частично. У должника имеется задолженность перед бюджетом и другими кредиторами, взыскание задолженности судебным приставом производится и распределяется в соответствии с очередностью согласно ФЗ «Об исполнительном производстве». В исполнительном производстве находится 58 взыскателей, в т.ч. надзорные и налоговые органы, пенсионный фонд.

2. ООО «Стройрегионпроект» - задолженность 17 331,61 руб.:

Исполнительный лист направлен в ОСП г. Бердска Новосибирской области. На данный момент задолженность приставом не взыскана. В исполнительном производстве находится 52 взыскателя, в т.ч. надзорные и налоговые органы, пенсионный фонд.

В отношении данных исков у Общества отсутствует достаточная уверенность, что взыскание средств с ответчиков является вероятным. Обществом создан резерв по сомнительным долгам.

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 краткосроч - ную задолжен - ность | перевод из дебитор - ской в кре - диторскую задолжен - ность | перевод из кредитор - ской в де - биторскую задолжен - ность | |
| | | | | в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше - ние | списание на финансовы й результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023 г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2024 г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023 г | 856 | 514 | (848) | - | - | - | - | - | 522 |
| | 5580 | за 2024 г | 522 | 71 | 337() | - | - | - | - | - | 256 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023 г | 75 | 314 | (68) | - | - | - | - | - | 320 |
| | 5581 | за 2024 г | 320 | - | (232) | - | - | - | - | - | 88 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023 г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022 г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023 г | 1 | 201 | - | - | - | - | - | - | 202 |
| | 5583 | за 2024 г | 202 | 71 | (105) | - | - | - | - | - | 168 |
| займы | 5565 | за 2023 г | 780 | - | (780) | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022 г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023 г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2022 г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2023 г | 856 | 514 | (848) | - | - | X | - | - | 522 |
| | 5570 | за 2024 г | 522 | 71 | (337) | - | - | X | - | - | 256 |

20. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

в тыс. руб.

| Наименование показателя: | За период |
|---|-----------|
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (строка 2110 формы 2) | 14 407 |
| В т.ч. по деятельности обслуживание зданий и помещений | 14 407 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (строка 2120 формы 2) | 12 669 |
| В т.ч. по деятельности обслуживание зданий и помещений | 12 669 |

Затраты на производство

| Наименование показателя | за 2023 г. | за 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 16 269 | 9 858 |
| Расходы на оплату труда | 2 242 | 3 116 |
| Отчисления на социальные нужды | 504 | 627 |
| Амортизация | 197 | 167 |
| Прочие затраты | 89 | 26 |
| Итого по элементам | 19 501 | 13 794 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 19 501 | 13 794 |

21. Прочие доходы и расходы

в тыс. руб.

| | 2024 г. | |
|--|---------|----------|
| | Доходы. | Расходы. |
| Доходы в виде восстановленных оценочных резервов | | |
| Прочие внереализационные | | |
| Услуги банка | | (20) |
| Итого | - | (20) |

22. Вознаграждение основному управленческому персоналу:

Вознаграждение директору утверждается Участником Общества.

руб.

| | | 2023 г. | 2024 г. |
|---|---|---------|---------|
| 1 | Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, | 33 062 | 39 173 |
| | в т.ч. суммы страховых взносов | 7 727 | 9 155 |

23. Связанные стороны

Сделок со связанными сторонами в 2024 г. не производилось.

24. События после отчетной даты

Отсутствуют.

25. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности отсутствует.

26. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в Российской Федерации. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и финансовый результат Общества, в настоящее время определить невозможно.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых деклараций. По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2024 г соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества, с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств. Общество работает с различными покупателями, при этом значительная часть продаж приходится на ряд крупных покупателей. Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство не принимало решения о создании резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности.

Денежные средства размещаются только в тех банках, которые, по мнению Общества, имеют минимальный риск дефолта.

Директор

31 января 2025 г.



В.Н.Григорьев