АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Шайдт и Бахманн РУС» за 2024 год

Участнику общества
с ограниченной ответственностью
«Шайдт и Бахманн РУС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Шайдт и Бахманн РУС» (ОГРН 1067746546614), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Шайдт и Бахманн РУС» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства

являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и участника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник аудируемого лица, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они

могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участником аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях

по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Семёнов Максим Николаевич
Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 21606084088)

Луценко Злата Борисовна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21706037155)

Аудиторская организация
общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская служба «СТЕК»,
115184, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Большая Татарская, д. 42
ОРНЗ 11606055851

«28» февраля 2025 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Шайдт и Бахманн РУС"**	по ОКПО	95491319		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7707586103		
Вид экономической деятельности **Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования**	по ОКВЭД 2	95.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** / **Собственность иностранных юридических лиц**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
105082, Москва г, Фридриха Энгельса ул, дом № 75, корпус 20, кв.102

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	2 993	1 572	614
	в том числе: Арендованное имущество	11501	2 913	1 550	-
	Основные средства организации	11502	80	22	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5 068	4 371	4 234
	Прочие внеоборотные активы	1190	13	29	46
	Итого по разделу I	1100	8 074	5 972	4 893
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	264	456	652
	в том числе: Материалы		2	2	3
	Товары		262	454	649
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	5 410	5 846	2 829
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	403	369	364
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3 956	4 597	1 627
	Расчеты по налогам и сборам	12303	189	64	261

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	861	817	577
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 338	21 592	20 513
	в том числе: Расчетные счета	12504	1 008	750	1 374
	Валютные счета	12505	21 330	20 842	19 139
	Прочие оборотные активы	1260	22	19	26
	Итого по разделу II	1200	28 033	27 913	24 020
	БАЛАНС	1600	36 107	33 886	28 913

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 500	3 500	3 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	24 684	25 287	23 427
	Итого по разделу III	1300	28 184	28 787	26 927
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 005	414	84
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.2	Прочие обязательства	1450	1 571	1 623	-
	Итого по разделу IV	1400	2 577	2 036	84
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	980	917	542
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	16	43	6
	Расчеты по налогам и сборам	15202	784	869	536
	Расчеты с подотчетными лицами	15203	2	3	-
	Расчеты по социальному страхованию	15205	178	1	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 026	2 146	1 360
	Прочие обязательства	1550	1 341	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 347	3 062	1 902
	БАЛАНС	1700	36 107	33 886	28 913

Руководитель _____ **Ганеев Шамиль Робертович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Шайдт и Бахманн РУС"**	по ОКПО	95491319		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7707586103		
Вид экономической деятельности **Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования**	по ОКВЭД 2	95.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** / **Собственность иностранных юридических лиц**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
221	Выручка	2110	15 485	14 918
222	Себестоимость продаж	2120	(5 572)	(6 420)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 913	8 498
	в том числе: По деятельности с основной системой налогообложения (оптовая торговля)		5	8
	По деятельности с основной системой налогообложения (услуги)		9 908	8 490
	Коммерческие расходы	2210	(689)	(1 884)
	Управленческие расходы	2220	(8 439)	(7 788)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	785	(1 174)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(69)	(214)
225	Прочие доходы	2340	7 366	12 841
	в том числе: Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23401	112	131
	Курсовые разницы	23402	6 554	8 975
	Купля продажа валюты	23403	656	3 581
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23404	44	154
226	Прочие расходы	2350	(8 712)	(9 008)
	в том числе: Расходы в виде образования оценочных обязательств	23501	(2 160)	(1 429)
	Расходы на услуги банков	23502	(254)	(253)
	Прочие операционные расходы	23503	(494)	(389)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23504	-	-
	Курсовые разницы	23505	(5 126)	(3 176)
	Налоги и сборы	23506	(5)	(1)
	Списание ТМЦ	23507	-	(76)
	Купля продажа валюты	23508	(673)	(3 694)
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23509	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(630)	2 445
	Налог на прибыль	2410	26	(582)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(79)	(390)
	отложенный налог на прибыль	2412	105	(192)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(604)	1 863

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(604)	1 863
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Ганеев Шамиль Робертович**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Шайдт и Бахманн РУС"	по ОКПО	95491319		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7707586103		
Вид экономической деятельности: Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования	по ОКВЭД 2	95.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	3 500	-	-	-	23 427	26 927
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 863	1 863
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 863	1 863
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3)	(3)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
прочее	3228	-	-	-	-	(3)	(3)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	3 500	-	-	-	25 287	28 787
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(603)	(603)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(603)	(603)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	3 500	-	-	-	24 684	28 184

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	28 184	28 787	26 927

Руководитель _____ **Ганеев Шамиль Робертович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Шайдт и Бахманн РУС"**	по ОКПО	95491319		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7707586103		
Вид экономической деятельности **Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования**	по ОКВЭД 2	95.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общество с ограниченной ответственностью / **Собственность иностранных юридических лиц**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	19 279	15 126
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	19 279	15 126
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(19 542)	(19 549)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 539)	(3 433)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 991)	(12 935)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(207)
прочие налоги	4125	(2 969)	(2 721)
прочие платежи	4129	(43)	(253)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(263)	(4 423)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(134)	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(134)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(134)	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(397)	(4 423)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	21 592	20 513
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 338	21 592
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 143	5 502

Руководитель _____ **Ганеев Шамиль Робертович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ШАЙДТ И БАХМАНН РУС» ЗА 2024 ГОД.

Москва 31.01.2025

Пояснения в бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Шайдт и Бахманн РУС» за 2024 год, подготовленной согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об организации:

Организация зарегистрирована 28.04.2006 года в соответствии с положениями действующего законодательства РФ об обществах с ограниченной ответственностью.
Юридический адрес организации:
г. Москва, 105082, Улица Фридриха Энгельса, д. 75, стр.20, оф. 102 совпадает с фактическим.
Среднегодовая численность работающих на отчетную дату составила 6 человек. Фактическая численность по состоянию на 31.12.2024 составила 8 человек.
Учредитель Общества фирма «Шайдт и Бахманн ГмбХ» (Германия) (100% доля в уставном капитале Общества).

В связи с реструктуризацией компания «Шайдт и Бахманн ГмбХ» передала часть своих активов, включая принадлежащую ей ООО «Шайдт и Бахманн Рус», в собственность компании ООО "Шайдт и Бахманн Фьюл Ретайл Солюшнс ГмбХ" с 06.05.2021.

В 2024 г. ООО "Шайдт и Бахманн Фьюл Ретайл Солюшнс ГмбХ" изменило свое наименование на ООО "Шайдт и Бахманн Энерджи Ретайл Солюшнс ГмбХ".

Размер уставного капитала составляет 3 500 тыс. рублей, внесен полностью. 21.04.2006.
Деятельность Общества **лицензированию не подлежит**, Общество лицензий не имеет.

2. Состав и принципы составления бухгалтерской отчетности Общества.

Годовая бухгалтерская отчетность Организации за 2024 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчета о финансовых результатах за 2024 год;
- приложений к ним, включая:
  - отчет об изменениях капитала за 2024 год;
  - отчет о движении денежных средств за 2024 год;
  - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоящие из текстовой части и таблиц.

Состав отчетности утвержден приказом руководителя № 1/1 Бух от 31.12.2023.

При детализации показателей по статьям бухгалтерской отчетности применялся уровень существенности информации в размере 5%. Также детализации подлежала информация, без знания которой невозможно оценить финансовое положение организации или принять правильное экономическое решение.

2.1. Бухгалтерский баланс.

2.1.1. Статья 1150 «Основные средства» на 31.12.2024 отражена в сумме 2 993 тысяч рублей см. Приложение к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о Финансовых результатах Таблица № 2 «Основные средства».

В связи с применением ФСБУ 25/2018 в бухгалтерском учете при получении предмета аренды арендатору нужно признать право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде. В дальнейшем по ППА начисляется амортизация, а обязательство

17

по аренде увеличивается за счет начисления процентов. Уплаченные арендные платежи уменьшают обязательство по аренде.

2.1.2. Статья 1180 «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2024 отражена в сумме 5 068 тысяч рублей. Образуется в результате формирования в бухгалтерском учете оценочных обязательств (резерва) по неиспользованным отпускам и предстоящему бонусу 775 тысяч рублей), резерва по товарам (786 тысяч рублей). Арендные обязательства (705 тысяч рублей). Курсовые разницы возникшие в результате переоценки обязательств при расчетах с покупателями в у.е. (45 тысяч рублей)

Отложенный налоговый актив по перенесенным убыткам на конец периода составил 2 757 тысяч рублей. Не учтенный убыток на конец 2024 г. составил 13 787 тысячи рублей.

2.1.3. Статья 1190 «Прочие внеоборотные активы» - сумма 13 тысяч рублей включает в себя плату за Декларация (сертиф) ЕАЭС N RU Д-DE.HB11.B.21565/20 от 27.10.2020 комп, Декларация (сертиф) ЕАЭС N RU Д-DE.HB11.B.21566/20 от 27.10.2020 сканер ручной, Декларация (сертиф) ЕАЭС N RU Д-DE.HB11.B.21567/20 от 27.10.2020 дисплей. Эти сертификаты действительны в течении пяти лет (до 2025) и необходимы для проведения процедуры растаможивания запчастей, поставка которых планируется в 2025.

2.1.4. Статья 1210 «Запасы» на 31.12.2024 отражена в сумме 264 тысячи рублей см. Приложение к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о Финансовых результатах Таблица №4 «Запасы».

Она представлена:

суммой затрат на сырье и материалы - 2 тысячи рублей, основным элементом этих затрат являются материалы, предназначенные для дальнейшего использования для деятельности компании.

Суммой затрат на товары для реализации 4 197 тысяч рублей и сформированного резерва под обесценение материальных ценностей на 3 935 тысячи рублей итого 264 тысячи рублей.

2.1.5. Статья 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2024 отражена в сумме 5 410 тысяч рублей.

Статья содержит:

стр.12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» 403 тысячи рублей. Основную сумму составляет аванс за арендуемое помещение, в котором находится офис ООО «Шайдт и Бахманн Рус» 282 тысячи рублей. Он включает в себя авансы под обеспечение обязательств 141 тысяча рублей за последний месяц аренды и аванс за январь 2025 г. по договору №20/102-11 от 24.06.2011 г. по аренде недвижимого имущества с компанией «Базальт» (см. приложение к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица № 8 «Обеспечение обязательств»)

- 89 тысяч рублей аванс за аудит отчетности 2024 ООО "Аудиторская служба "СТЕК"

стр.12302 «Расчеты с покупателями и заказчиками» 3 956 тысяч рублей

Задолженность АО "Евротранс" перед ООО «Шайдт и БахманнРус» составляет 3 081 тысяч рублей. Задолженность является текущей и будет погашена в 2024 г.

Компания АО «Евротранс» погасила задолженность перед ООО «Шайдт и Бахманн Рус» и резерв по сомнительным долгам был восстановлен.

Остальная задолженность является текущей, согласно сервисных и инсталляционных договоров оплата за оказанные услуги осуществляется позже.

Задолженность компании Шайдт и Бахманн ГМбХ на сумму 875 тысяч рублей за оказанные им услуги будет предположительно оплачена в Январе 2026 г.

стр. 12303 «Расчеты по налогам и сборам» 189 тысяч рублей.

стр.12304 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» - задолженность отсутствует.

стр. 12306 “Расчеты с персоналом по прочим операциям” – задолженность отсутствует.

стр.12307 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 861 тысяч рублей.

- сумма задолженности по страхованию автомобилей (собственность ООО «Шайдт и Бахманн Рус»), имущества и ответственности организации составила 167 тысяч рублей, которая списывается равными частями в соответствии со сроком их действия).

- излишне переведенная сумма, при перечислении дивидендов за 2014, 2015г.г. 694 тысячи рублей (эквивалент 6 541 Евро 86 центов на 31.12.2024 г. по курсу 106,1028).

(см в приложении к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»).

2.1.6. Статья 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» на 31.12.2024 составила 22 338 тысяч рублей, в т.ч. 1008 тысяч рублей на рублевом счете и 21 330 тысяч рублей на валютном счете (Евро-эквивалент 201 030,61 Евро).

2.1.7. Статья «Прочие оборотные активы», стр.1260 «Расходы будущих периодов» на 31.12.2024 составила 22 тысячи рублей.

2.1.8. Статья 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» составила на 31.12.2024 3 500 тысяч рублей.

2.1.9. Статья 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» составила на 31.12.2024 24 684 тысячи рублей. В том числе прибыль(убыток) текущего года (604) тысячи рублей.

2.1.10. Статья 1450 «Прочие обязательства» 1 571 тысяча рублей. В связи с применением ФСБУ 25/2018 в бухгалтерском учете при получении предмета аренды арендатору нужно признать право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде. В дальнейшем по ППА начисляется амортизация, а обязательство по аренде увеличивается за счет начисления процентов. Уплаченные арендные платежи уменьшают обязательство по аренде.

2.1.11. Статья 1520 «Кредиторская задолженность» составила на 31.12.2024 980 тысяч рублей.

стр.15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» основная сумма задолженности 16 тысяч рублей из них:

- 16 тысяч рублей за услуги оказанные в декабре 2024 г. Услуги ПАО "ВымпелКом"" будут оплачены в январе 2025 г.

стр.15202 «Расчеты по налогам и сборам» 784 тысячи рублей. Задолженность является текущей. Оплата, будет осуществлена в 2025 г.

стр.15203 «Расчеты с подотчетными лицами» - задолженность 2 тысячи рублей является текущей и будет компенсирована в 2025 г.

стр. 15205 “Расчеты по социальному страхованию и обеспечению”- 178 тысяч рублей задолженность является текущей. Оплата будет осуществлена в 2025 г.

2.1.12 Статья 1540 «Оценочные обязательства» образуется в результате формирования в бухгалтерском учете оценочных обязательств (резерва) по неиспользованным отпускам и бонусам. Сумма резерва на 31.12.2024 составила 3 026 тысяч рублей (см в приложении к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица №7 Оценочные обязательства»).

2.1.13 Статья 1550 «Прочие обязательства» 1 341 тысяча рублей. В связи с применением ФСБУ 25/2018 в бухгалтерском учете при получении предмета аренды арендатору нужно признать право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде. В дальнейшем по ППА начисляется амортизация, а обязательство по аренде увеличивается за счет начисления процентов. Уплаченные арендные платежи уменьшают обязательство по аренде. Указанная выше сумма рассчитана на текущий год, поэтому отражается в краткосрочных обязательствах.

2.2. Отчет о финансовых результатах

2.2.1. Строка 2110 «Выручка» за 2024 год составила:
В т.ч. от продажи товаров 38 тысяч рублей.
В т.ч. от оказания услуг 15 447 тысяч рублей.

2.2.2. «Себестоимость продаж» по деятельности с основной системой налогообложения (оптовая торговля) составила за 2024 год (33) тысячи рублей.

«Себестоимость продаж» по деятельности с основной системой налогообложения (услуги) составила за 2024 год (5 539) тысяч рублей (см в приложении к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица №6 Затраты на производство»)

2.2.3. Строка 2210 «Коммерческие расходы» составила за 2024 год (689) тысяч рублей.

2.2.4. Строка 2220 «Управленческие расходы» составила за 2024 год (8 439) тысяч рублей.

2.2.5 Строка 2340 «Прочие доходы» в сумме за 2024 год 7 366 тысяч рублей включает в себя:

Строка 23401 «Доходы в виде восстановления резервов» 112 тысяч рублей
Строка 23412 «Курсовые разницы» 6 554 тысяч рублей
Строка 23415 «Купля продажа валюты» 656 тысяч рублей
Строка 23406 «Курсовые разницы по расчетам в у.е.» 44 тысячи рублей

2.2.6. Строка 2350 «Прочие расходы» в сумме за 2024 год (8 712) тысяч рублей включают в себя

Строка 23501 «Расходы в виде образования оценочных резервов» (2 160) тысяч рублей.
Строка 23502 «Расходы на услуги банков» (254) тысячи рублей.
Строка 23503 «Прочие операционные расходы» (494) тысячи рублей из них:
Страхование автомобиля (ДАГО) (137) тысяч рублей
Страхование ответственности перед третьими лицами (имущество) (350) тысяч рублей
Представительские расходы (5) тысячи рублей
Прочие расходы (2) тысячи рублей
Строка 23505 «Курсовые разницы» (5 126) тысяч рублей.
Строка 23506 «Налоги и сборы» (5) тысяч рублей
Строка 23507 «Списание ТМЦ» 0 тысяч рублей (списано, т.к. вышло из строя из-за длительного хранения на складе).
Строка 23517 «Купля-продажа валюты» (673) тысячи рублей

2.2.7. Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» за 2024 год отражен в сумме (630) тысяч рублей.

2.2.8. Строка 2400 «Чистая прибыль, убыток» Общества за 2024 год сформирована в размере (604) тысячи рублей.

3. Расчеты по налогу на прибыль

Ставка налога на прибыль составляет 20 %
Разницу в расходах между налоговым и бухгалтерским учетом составили:

Разница в оборотах в течение 2024 г. по резервам, сформированным в бухгалтерском учете на сумму 998 тысяч рублей. Плюс разница между налоговым и бухгалтерским учетом по амортизации 1 тысяча рублей. Плюс разница по аренде 142 тысяча рублей. Итого разница по расходам в бухгалтерском и налоговом учете признанным по строке 130 Приложения 2, к листу 02 (продолжение) составила 1 141 тысяча рублей. (998+1+142)

С 91.02 во внереализационные расходы уменьшающие базу по расчету налога на прибыль не попали

- (ДАГО) (137) тысяч рублей (это не обязательная, а дополнительная страховка).
- Страхование ответственности перед третьими лицами (имущество) (350) тысяч рублей (не обязательное, а дополнительное страхование)
- Представительские расходы (5) тысяч рублей
- Прочие расходы (2) тысячи рублей

4. Информация об учете основных средств и запасов

Способ амортизации основных средств- линейный.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизации объектов основных средств согласно ФСБУ 6/2020 в бухгалтерском учете производится линейным способом. Организация арендует помещение у ЗАО «Базальт» общей площадью 119,0 кв.м. По данным бухгалтерского учета ЗАО «Базальт» стоимость арендованного помещения составляет 947 тысяч рублей. Этот показатель отражен на забалансовом счете.

Запасы учитываются в соответствии с ФСБУ №5/2019 «Запасы» утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. (Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019) Метод списания материально-производственных запасов- по средней себестоимости (средневзвешенная оценка).

Последствия изменения Учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 согласно п. 49 отражались перспективно, без пересчета сравнительных показателей за предшествующие отчетные периоды, с единовременной корректировкой на 31.12.2021 г.:

- балансовой стоимости основных средств на сумму 468 тыс. руб.,

5. Информация об особенностях деятельности общества:

6.1. Кредитов и займов Общество в 2024 не привлекало. Операций с участием векселей, облигаций ценных бумаг и иных видов инвестиционных сделок не велось.

6.2. Оценочные обязательства:

В 2024 году были начислены обязательства по неиспользованным отпускам сотрудников, включая страховые взносы и по бонусам включая страховые взносы. Сумма начисленного резерва составила на 31.12.2024 3 026 тысячи рублей (см. Приложение к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о Финансовых результатах Таблица №7«Оценочные обязательства»).

Учет ведется в 1 С зарплата автоматически из расчета среднего заработка сотрудников.

6. Информация для обеспечения сопоставимости данных за отчетный и предыдущий годы.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного периода соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2023 и 2022 года.

Данные за аналогичный период предыдущего года, отраженные в отчете о финансовых результатах за проверяемый период, соответствуют данным, отраженным в этой форме за аналогичный период прошлого года.

При составлении бухгалтерской отчетности были учтены требования законодательства в части необходимых корректировок числовых показателей за предшествующие отчетному периоды, вызванных внесением изменений в учетную политику и законодательство.

7. Отчет о движении денежных средств

В 2024 г. ООО «Шайдт и Бахманн Рус» покупало и продавало валюту. Переоценка валюты производилась в соответствии и в сроки определенные законодательством РФ.

В Обществе в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки Общества отражаются в отчете с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Каждый существенный вид поступлений в Общество денежных средств отражается в отчете отдельно от платежей Общества

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации. Остатки иностранной валюты для отражения в отчетности пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетную дату, а движение денежных средств в иностранной валюте - по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Полученные данные по отдельным расчетам суммируются при заполнении соответствующих показателей Отчета о движении денежных средств.

Общество отражает денежные потоки с учетом косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и платежей поставщикам, т.к. не имеет возможности исключить суммы налогов из общих сумм оплат и поступлений.

Величина влияния курса иностранной валюты указывается отдельно, в строке 4490 Отчета о движении денежных средств.

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю в «Отчете о движении денежных средств» составила за 2024 год 1 143 тысячи рублей.

В графе 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» 31.12.2024 сумма остатка денежных средств на конец периода отражена с учетом влияния курсовых разниц и составляет 22 338 тысяч рублей.

Официальный курс ЦБ Российского рубля к Евро на 31.12.2024 составил 106, 1028 рублей.

8.ПОД/ФТ

Операции, подлежащие контролю в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем" не проводились.

9. Информация о связанных сторонах

10.1. Основным управляющим персоналом ООО «Шайдт и Бахманн Рус» являются:
- Генеральный директор Ганеев Ш.Р.

В 2024 г. выплаты управленческому персоналу составили:
- заработная плата в размере 4 034 тысячи рублей (в т.ч. НДФЛ 524 тысячи рублей);
- страховые взносы, начисленные на доходы вышеуказанных сотрудников ООО «Шайдт и Бахманн Рус» -947 тысяч рублей.

10.2. В 2024 ООО «Шайдт и Бахманн Рус» не оказывала услуги (работы по дистанционному тестированию) для Шайдт и Бахман Энерджи ретайл Солюшн ГмбХ .

Компания «Шайдт и Бахманн ГмбХ» (Германия) по отношению к ООО «Шайдт и Бахманн Рус» являлась учредителем со 100% долей в уставном капитале. В связи с реструктуризацией компания «Шайдт и Бахманн ГмбХ» передала с 06.05.2021 часть своих активов, включая принадлежащую ей ООО «Шайдт и Бахманн Рус», в собственность компании ООО "Шайдт и Бахманн Фьюл Ретайл Солюшнс ГмбХ". В 2024 г. ООО "Шайдт и Бахманн Фьюл Ретайл Солюшнс ГмбХ" изменило свое наименование на ООО "Шайдт и Бахманн Энерджи Ретайл Солюшнс ГмбХ".

Ста процентами доли компании «Шайдт и Бахманн ГмбХ» владеют 17 физлиц, ни один из которых не владеет долей в размере 25 или более процентов, и не контролирует напрямую или косвенно 25 или более процентов голосов в компании «Шайдт и Бахманн ГмбХ». Конечный контролирующий бенефициарный владелец отсутствует.

10. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

11. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Российское налоговое и/или валютное/таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.24 Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2024 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового и/или валютного/таможенного законодательства будет стабильным.

12. Риски

Возникающие в организации риски хозяйственной деятельности (финансовые, правовые, валютные, таможенные и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля, включая инвентаризацию активов и обязательств, осуществляемых в установленном порядке.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером в соответствии с процедурами, установленными во внутренних документах Общества. Общество поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между учредителем и руководством.

В феврале 2022 года, после признания самопровозглашённых республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала спецоперации Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Вместе с тем данная ситуация существенно не повлияла на финансовое положение и результаты Общества в 2024 году.

13. Внутренний контроль

В Организации организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в частности:

- хозяйственные операции санкционируются руководителем Организации как в целом, так и в конкретных случаях;
- имеется распределение ответственности и полномочий между отдельными функциональными и структурными подразделениями Организации;
- определены ответственные за осуществление отдельных контрольных процедур – Главный бухгалтер и его заместитель;
- реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системам документооборота и ведения бухгалтерского учета;
- хозяйственные операции фиксируются в бухгалтерском учете на надлежащих счетах бухгалтерского учета, в правильном периоде;
- осуществляются внутренние и внешние сверки расчетов.

14. Прочее

Расшифровки отдельных показателей представлены в Приложениях к настоящим пояснениям:

1) приложение к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица №2 Основные средства»;
2) приложение к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица № 4 Запасы»;
3) приложение к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица № 5 «Дебиторская и Кредиторская задолженность»
4) приложение к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица № 7 «Оценочные обязательства»
5) приложение к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица № 6«Затраты на производство»
6) приложение к «Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Таблица № 8 «Обеспечение обязательств»

16. Информация о прекращаемой деятельности.

Общество не планирует прекращать деятельность в течение следующего за отчетным годом.

17. Государственная помощь.

В течение 2024 года Общество не получало государственной помощи.

18. Судебные разбирательства и претензии.

Общество не является истцом или ответчиком по искам других предприятий.

Не существует и не предвидится предъявления к Обществу каких-либо претензий, связанных с судебными разбирательствами.

Генеральный директор
31 Января 2025 г.



Ганеев Ш.Р.

24

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	6 150	(4 579)	3 018	(78)	78	(1 597)	-	-	-	9 090	(6 098)
	5210	за 2023г.	3 101	(2 487)	3 101	(51)	48	(2 140)	-	-	-	6 151	(4 579)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	1 825	(1 825)	-	-	-	-	-	-	-	1 825	(1 825)
	5211	за 2023г.	1 825	(1 627)	-	-	-	(198)	-	-	-	1 825	(1 825)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	1 118	(1 096)	-	(78)	78	(21)	-	-	-	1 039	(1 039)
	5212	за 2023г.	1 169	(752)	-	(51)	48	(392)	-	-	-	1 118	(1 096)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	108	(108)	105	-	-	(25)	-	-	-	213	(133)
	5213	за 2023г.	108	(108)	-	-	-	-	-	-	-	108	(108)
Право пользования активом (г.Москва, ул. Фридриха Энгельса, д. 75, стр. 20, офис 102	5204	за 2024г.	3 101	(1 550)	2 913	-	-	(1 550)	-	-	-	6 014	(3 100)
	5214	за 2023г.	-	-	3 101	-	-	(1 550)	-	-	-	3 101	(1 550)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	3 018	-	(3 018)	-
	5250	за 2023г.	-	3 101	-	(3 101)	-
в том числе: Право пользования активом	5241	за 2024г.	-	2 913	-	(2 913)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Право пользования активом	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	3 101	-	(3 101)	-

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Ганеев Шамиль Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	4 220	(3 764)	456	77	(99)	(170)	-	X	4 198	(3 934)	264
	5420	за 2023г.	4 322	(3 670)	652	241	(343)	(94)	-	X	4 220	(3 764)	456
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	3	-	3	65	(66)	-	-	19	2	-	2
	5421	за 2023г.	3	-	3	229	(229)	-	-	25	3	-	3
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	4 217	(3 764)	453	12	(33)	(170)	-	-	4 197	(3 934)	263
	5423	за 2023г.	4 319	(3 670)	649	12	(114)	(94)	-	1	4 217	(3 764)	453
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Ганеев Шамиль Робертович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	5 846	-	29 154	-	(29 590)	-	-	-	-	-	5 410	-
	5530	за 2023г.	2 829	-	25 145	-	(22 128)	-	-	-	-	-	5 846	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	4 597	-	18 794	-	(19 434)	-	-	-	-	-	3 957	-
	5531	за 2023г.	1 627	-	18 170	-	(15 200)	-	-	-	-	-	4 597	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2024г.	369	-	2 682	-	(2 647)	-	-	-	X	X	404	-
	5534	за 2023г.	364	-	2 765	-	(2 760)	-	-	-	X	X	369	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2024г.	64	-	7 136	-	(7 011)	-	-	-	X	X	189	-
	5535	за 2023г.	261	-	3 556	-	(3 753)	-	-	-	X	X	64	-
Расчеты по социальному страхованию	5516	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5517	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5537	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредитоорами	5518	за 2024г.	817	-	542	-	(498)	-	-	-	X	X	861	-
	5538	за 2023г.	577	-	654	-	(414)	-	-	-	X	X	817	-
Итого	5500	за 2024г.	5 846	-	29 154	-	(29 590)	-	-	X	-	-	5 410	-
	5520	за 2023г.	2 829	-	25 145	-	(22 128)	-	-	X	-	-	5 846	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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.	1 623	1 571	-	(1 623)	-	-	-	-	1 571
	5571	за 2023г.	-	3 598	-	(1 975)	-	-	-	-	1 623
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Арендные обязательства	5555	за 2024г.	1 623	1 571	-	(1 623)	-	-	X	X	1 571
	5575	за 2023г.	-	3 598	-	(1 975)	-	-	X	X	1 623
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	917	1 649	1	(247)	-	-	-	-	2 320
	5580	за 2023г.	542	416	-	(41)	-	-	-	-	917
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	43	1	-	(28)	-	-	-	-	16
	5581	за 2023г.	6	37	-	-	-	-	-	-	43
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	871	230	1	(140)	-	-	-	-	962
	5583	за 2023г.	536	335	-	-	-	-	-	-	871
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с подотчетными лицами	5567	за 2024г.	3	77	-	(79)	-	-	X	X	1
	5587	за 2023г.	-	44	-	(41)	-	-	X	X	3
Арендные обязательства	5568	за 2024г.	-	1 341	-	-	-	-	X	X	1 341
	5588	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 540	3 220	1	(1 870)	-	X	-	-	3 891
	5570	за 2023г.	542	4 014	-	(2 016)	-	X	-	-	2 540

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) Ганеев Шамиль Робертович (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	33	36
Расходы на оплату труда	5620	3 652	4 321
Отчисления на социальные нужды	5630	1 103	1 373
Амортизация	5640	-	34
Прочие затраты	5650	784	656
Итого по элементам	5660	5 572	6 420
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного пройзводства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 572	6 420

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

Руководитель _____ Ганеев Шамиль Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 146	3 120	(2 128)	(112)	3 026
в том числе:						
По неиспользованным отпускам	5701	815	1 130	(909)	-	1 036
Оценочные обязательства по бонусам	5702	1 331	1 990	(1 331)	-	1 990

Руководитель _____ Ганеев Шамиль Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

34

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: Обеспечение по аренде	5811	141	141	141

Руководитель _____ **Ганеев Шамиль Робертович**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2025 г.

351