**Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.**
**Общество с ограниченной ответственностью "РесурсГрупп" (ИНН/КПП 7727280900/772701001)**

***Местонахождение:***
юридический адрес, фактический адрес:
117418, город Москва, ул. Новочеремушкинская, дом 63, комната 19

Дата первичной постановки на учет: 22.01.2016
Дата постановки на учет в ИФНС России N 27 по г. Москве: 22.01.2016

Руководитель: Гасаналиев Денис Гасраталиевич
Главный бухгалтер: Петрова Анна Александровна

***Основной вид фактически осуществляемой деятельности (наименование и код ОКВЭД):***

66.12.1 Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле (Решение участника № 06/20 от 22.06.2020 г.).

***Единственный участник/Учредитель ООО "РесурсГрупп" с 22.05.2020 г.***
юридические лица: Интервальный комбинированный паевый инвестиционный фонд «Газпромбанк – Гиперион»

До 22.05.2020 г. Учредителем ООО "РесурсГрупп" являлся Интервальный комбинированный паевой инвестиционный фонд «Газпромбанк-Новые инвестиции» под управлением Закрытого акционерного общества «Газпромбанк - Управление активами».
Генеральным директором Общества до 05.07.2018 являлась Звонарева И.В. Согласно Решению № 1 ЕУО от 25.06.2018г.
С 05.07.2018 г. по 24.04.2020 Генеральным директором являлся Машин В.Ю.
С 25.04.2020 Генеральным директором ООО "РесурсГрупп" является Филатов О.Н. (Решение единственного участника № 3 от 24.04.2020 г.)
С 12.04.2022 Генеральным директором ООО "РесурсГрупп" является Гасаналиев Д.Г. (Решение единственного участника № 04/22 от 11.04.2022 г.)

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

**Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса за 2024 г.**

**Краткосрочная дебиторская задолженность за 2024 год:**

| № | Код строки | Наименование организации | Предполагаемая дата погашения задолженности/дата окончания Договора | Наименование услуги | Учтенная по условиям договора (руб.коп.) | Величина резерва по сомнительным долгам (руб.коп.) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ПАО "Транснефть" | 1 квартал 2025 | Предоплата за услуги хранения и налива нефтепродуктов | 259 877,55 | |
| 2 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Неофит" | 1 квартал 2025 | Услуги по погрузке и взвешиванию залогового товара | 57 162,04 | |
| 3 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | АО "Почта России" | 1 квартал 2025 | Услуги почты по отправке корреспонденции | 11 721,96 | |
| 4 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "АГРО-Партнер" | 1 квартал 2025 | Переоформление и хранение Продукции | 391 718,96 | 391 718,96 |
| 5 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Доставка Морем Агро" | 1 квартал 2025 | Открытие лицевого счета, зачисление и учет (хранение) на нем Продукции | 58 032,17 | |
| 6 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Рекорд Трейд" | 1 квартал 2025 | Услуги по хранению нефтепродуктов | 44 357,69 | |
| 7 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | АО "СПбМТСБ" | 1 квартал 2025 | Обеспечительный платеж | 20 000,00 | |
| 8 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Оптимал Ойл" | Процесс банкротства | Услуги хранения нефтепродуктов | 99 447,42 | 99 447,42 |
| 9 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Агронефтепродукт" | Процесс банкротства | Услуги хранения нефтепродуктов | 11 522,52 | 10 559,67 |
| 10 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "АРКАНА КАПИТАЛ" | 1 квартал 2025 | Услуги по приему, хранению и отпуску Продукции | 1 301 718,19 | |
| 11 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "БЗК" | 1 квартал 2025 | Услуги хранения Продукции | 311 546,86 | |
| 12 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | Apeex Trade GmbH | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 48 000,00 | 48 000,00 |
| 13 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | PelTrade Ltd | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 48 000,00 | 48 000,00 |
| 14 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Оптимал Ойл" | Процесс банкротства | Вознаграждение по договору | 115 265,81 | 115 265,81 |
| 15 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | АО "ААА Управление Капиталом" Д.У. ИПИФ комбинированный "Газпромбанк - Гиперион" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 1 240,41 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 16 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Доставка Морем Агро" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 10 000,00 | |
| 17 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Русское Торговое Общество" | Процесс банкротства | Вознаграждение по договору | 48 000,00 | 48 000,00 |
| 18 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Вудэкспорт" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 216 000,00 | |
| 19 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "ЗА УТ" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 5 612,90 | |
| 20 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "АГРО-Партнер" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 28 648,39 | 11 100,00 |
| 21 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "БЗК"" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 8 000,00 | |
| 22 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Агриппа Трейд" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 8 000,00 | |
| 23 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "АРКАНА КАПИТАЛ" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 32 000,00 | |
| 24 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ООО "Рекорд Трейд" | 1 квартал 2025 | Вознаграждение по договору | 4 903,23 | |
| 25 | **1230 "Дебиторская задолженность"** | ИФНС России № 27 по г. Москве | 1 квартал 2025 | Страховые взносы за декабрь 2024 | 2 059,38 | |
| | | | | **ИТОГО:** | **3 142 835,48** | **772 091,86** |

**Краткосрочная дебиторская задолженность на 31 декабря 2023 года составила 6 947 299,50**

**Краткосрочная кредиторская задолженность за 2024 год:**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | АО "Дивенский элеватор" | 1 квартал 2025 | Переоформление и хранение Продукции | 391 718,96 |
| 2 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "ВТП" | 1 квартал 2025 | Открытие лицевого счета, зачисление и учет (хранение) на нем Продукции | 10 000,00 |
| 3 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "ГРИН ТРЕЙД" | 1 квартал 2025 | Открытие лицевого счета, зачисление и учет (хранение) на нем Продукции | 10 000,00 |
| 4 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "АРИБ-ПОРТ" | 1 квартал 2025 | Услуги по приему, хранению и отпуску Продукции | 701 788,18 |
| 5 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "ЛИК-ОЙЛ" | 1 квартал 2025 | Услуги по приему, хранению и отпуску Продукции | 303 596,30 |
| 6 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО фирма "С.А.С." | 1 квартал 2025 | Услуги по приему, хранению и отпуску Продукции | 319 098,60 |
| 7 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "Небуг" | 1 квартал 2025 | Открытие лицевого счета, зачисление и учет (хранение) на нем Продукции | 8 999,91 |
| 8 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ИП Кочканян В.А. | 1 квартал 2025 | Открытие лицевого счета, зачисление и учет (хранение) на нем Продукции | 4 838,71 |
| 9 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ИП Тарусов Д.В. | 1 квартал 2025 | Открытие лицевого счета, зачисление и учет (хранение) на нем Продукции | 20 000,00 |
| 10 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "Анкер" | 1 квартал 2025 | Услуги по приемке вагонов, сливу, хранению нефтепродуктов | 45 050,00 |
| 11 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ИП Березняк Надежда Дмитриевна | 1 квартал 2025 | Открытие лицевого счета, зачисление и учет (хранение) на нем Продукции | 4 193,55 |
| 12 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | АО "РАЕВСКИЙ ЭЛЕВАТОР" | 1 квартал 2025 | Услуги хранения Продукции | 110 718,36 |
| 13 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "КонсалтСитиГруп" | 1 квартал 2025 | Услуги хранения Продукции | 116 680,13 |
| 14 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | АО "Тюльганское ХПП" | 1 квартал 2025 | Услуги хранения Продукции | 84 148,37 |
| 15 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "Югнефтепром" | 1 квартал 2025 | Хранение и налив нефтепродуктов | 27 067,71 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 16 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "Вудэкспорт" | 1 квартал 2025 | Услуги по приему, хранению и отпуску нефтепродуктов | 14 334,04 |
| 17 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | АО "ААА Управление Капиталом" Д.У. ИПИФ комбинированный "Газпромбанк - Гиперион" | 1 квартал 2025 | Услуги по приему, хранению и отпуску нефтепродуктов | 223 236,00 |
| 18 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ООО "КОНСТАНТА" | 1 квартал 2025 | Предоплата по договору купли-продажи заложенного имущества | 599 592,00 |
| 19 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ИФНС России № 27 по г. Москве | 1 квартал 2025 | Налог на прибыль | 312,00 |
| 20 | **1520 "Кредиторская задолженность"** | ИФНС России № 27 по г. Москве | 1 квартал 2025 | Страховые взносы | 2 059,38 |
| | | | | **ИТОГО:** | **2 997 432,20** |

**Краткосрочная кредиторская задолженность на 31 декабря 2023 года составила 6 230 060,46**

**Проценты по краткосрочным займам:**

| № | Код строки | Наименование организации | Срок погашения по Договору | Наименование услуги | Сумма |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **1510 "Заемные средства"** | ООО "Модена" | 20.05.2020 | Проценты по Договору займа б/н от 06.04.2016 | 356 448,65 |
| | | | | **ИТОГО:** | **356 448,65** |

**Расшифровка прочих строк бухгалтерского баланса на 31 декабря 2024 г.**

| № | Код строки | Сумма | Примечание |
|---|---|---|---|
| 1 | **1540 "Оценочные обязательства"** | 16 367,23 | оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков (начислен резерв на оплату отпуска) |

**Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах за 2024 г.**

| № | Наименование расхода/дохода | Код строки Отчета о финансовых результатах | Наименование счета | Сумма, руб. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | оплата труда | 2220 | Управленческие расходы | 76 725,81 |
| 2 | страховые взносы | 2220 | Управленческие расходы | 23 171,20 |
| 3 | аренда | 2220 | Управленческие расходы | 90 720,00 |
| 4 | почтовые услуги | 2220 | Управленческие расходы | 41 442,72 |
| 5 | резерв на оплату отпуска | 2220 | Управленческие расходы | 7 977,02 |
| 6 | Информационные услуги | 2220 | Управленческие расходы | 190 199,52 |
| 7 | Услуги по обмену документами в системе ЭДО | 2220 | Управленческие расходы | 1 117,74 |
| 8 | 1С:КП ПРОФ на 12 месяцев | 2220 | Управленческие расходы | 78 702,95 |
| 9 | Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн" | 2220 | Управленческие расходы | 34 833,09 |
| 10 | Сертификат ключа (РБП) | 2220 | Управленческие расходы | 7 010,72 |
| 11 | Плата за право участия в торгах | 2220 | Управленческие расходы | 100 000,00 |
| 12 | Проверка качества и количества продукции | 2220 | Управленческие расходы | 300 132,86 |
| 13 | Предоставление доступа к ПТК | 2220 | Управленческие расходы | 56 561,29 |
| | | | **Управленческие расходы Итого:** | **1 008 594,92** |
| 14 | Вознаграждение исполнителя по Договору оказания услуг | 2110 | Выручка | 1 232 859,95 |
| 15 | Проценты по депозиту | 2320 | Проценты к получению | 898,36 |
| 16 | Прочие внереализационные доходы (Проценты на остаток по счету) | 2340 | Прочие доходы | 79 090,42 |
| 17 | Расходы на услуги банков | 2350 | Прочие расходы | 30 644,00 |
| 18 | Расходы в виде образованных оценочных резервов | 2350 | Прочие расходы | 772 091,86 |

**Итоговые показатели Отчета о финансовых результатах**

| № | Наименование расхода/дохода | Код строки Отчета о финансовых результатах | | Сумма, тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| 19 | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | x | 1 233,00 |
| 20 | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | x | -377,00 |
| 21 | Управленческие расходы | 2220 | x | -1 009,00 |
| 22 | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | x | 224,00 |
| 23 | Проценты к получению | 2320 | x | 1,00 |
| 24 | Прочие доходы | 2340 | x | 79,00 |
| 25 | Прочие расходы | 2350 | x | -803,00 |
| 26 | Текущий налог на прибыль | 2411 | x | -67,00 |
| 27 | Отложенный налог на прибыль | 2412 | x | 189,00 |
| 28 | Налог на прибыль | 2410 | x | 122,00 |
| 29 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | x | -499,00 |

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год ООО "РесурсГрупп" был получен убыток в размере 499 тыс. руб.
Доход по налогу на прибыль составил 122 тыс. руб.
В результате чистый убыток ООО "РесурсГрупп" за 2024 год составил 377 тыс. руб.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют.
На конец 2024 года на балансе ООО "РесурсГрупп" не числятся: основные средства, нематериальные активы.
В 2024 г. ООО "РесурсГрупп" дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ценным бумагам не получало.

Генеральный директор Гасаналиев Д.Г.

Главный бухгалтер Петрова А. А.