



ООО ЦВЕТЕНИЕ ВИШНИ

ИНН 7813232321 / КПП 781301001, ОГРН 1157847333104,
197110, Санкт-Петербург, ул. Большая Разночинная, д.14, лит. А, пом. 317
тел/факс (812) 313-00-65

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2024 год ООО «Цветение вишни»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Цветение вишни» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, действующими в Российской Федерации стандартами бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ).

Организация и сферы деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Цветение вишни», ОГРН 1157847333104.

Адрес 197110, Санкт-Петербург, ул. Большая Разночинная, дом 14, литер А, помещение 317, создано 01.10.2015 г.

Основными исполнительными органами организации являются: Общее собрание и Генеральный директор – Мадар Ладислав Ладиславович.

Учредителями являются:

До 08.04.2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Цветение сирени», ИНН 5038164279, ОГРН 1225000048547, юридический адрес: РОССИЯ, 141281, Московская Область, г.о. Пушкинский, г. Ивантеевка, ул. Заречная, д. 2, стр. 2, ком. 3, № гос. регистрации: 225001088475, дата регистрации: 18.05.2022 в лице генерального директор Шабалиной Юлии Александровны.

Доля в уставном капитале -100%.

С 08.04.2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙИНВЕСТ», ОГРН 1047855106606, ИНН 7841304200, 197110, город Санкт-Петербург, улица Большая Разночинная, дом 14, литер А, часть пом. 514, в лице генерального директора Васькова Андрея Александровича.

Доля в уставном капитале – 100%

Уставный капитал на 31.12.2024 г составляет 71 200 000 (Семьдесят один миллион двести тысяч) рублей.

Единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор – Мадар Л.Л.

Бенефициарные владельцы ООО «Цветение вишни»

Песков Ярослав Александрович, с долей участия 29,6%, гражданин РФ

Списочная численность работающих сотрудников Компании на 31.12.2024 составляет 12 человек.

04.10.2018г поставлено на учет в ИФНС № 25 по Санкт-Петербургу обособленное подразделение (подразделение РТП и Котельная) по адресу места нахождения обособленного подразделения: 643, 197110,

Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева наб., дом 22, лит. Щ. Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе ООО «Цветение вишни» № 477275681 от 04.10.2018 г.

Основным видом деятельности является «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными», код по ОКВЭД 35.30.14 .

Виды деятельности в 2024 году:

- производство теплоэнергии;
- предоставление офисных помещений в субаренду

Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

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

Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями. Если сроки полезного использования составных частей объекта ОС существенно различаются, то составные части объекта ОС учитываются как самостоятельные инвентарные объекты.

Организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (п.8 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, удовлетворяющие условиям пункта ФСБУ 6 «Основные средства», стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

Организация не осуществляет переоценку объектов Основных средств.

Оценка поступающих МПЗ осуществляется по фактическим затратам на их приобретение,

При списании оценка материалов и товаров производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

«ФСБУ 5/2019» применяется перспективно.

МПЗ, стоимостью менее 100 тыс. и сроком полезного использования более 12 мес. списываются в расходы при приобретении, если информация о таких активах заведомо несущественна для организации.

В состав нематериальных активов включать объекты, отвечающие требованиям ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022г (с изменениями и дополнениями), стоимостью более 100 000,00 рублей.

Затраты на приобретение, создание активов, характеризующихся признаками, установленными п.4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость за единицу ниже стоимостного лимита списываются равномерно в течение срока их использования с применением счета 97. В отчетности, входят в состав прочих оборотных средств.

Активы, характеризующихся признаками, установленными п.4 ФСБУ 14/2022, но имеющие срок службы менее, либо равный 12 месяцев, учитываются на счете 97 и списываются в затраты равномерно в течение срока их использования. В отчетности, входят в состав прочих оборотных средств.

НМА оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки

Амортизационные отчисления по объектам НМА определяются линейным способом исходя из срока их полезного использования, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтере.

Определение срока использования производить исходя из:

- срока действия патентов, свидетельств и других ограничений срока использования объектов интеллектуальной собственности;
- ожидаемого срока использования объекта, в течение которого организация может получить экономические выгоды(доходы);
- по нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, он не устанавливается и такие НМА не амортизируются.

Порядок перехода на применение нового ФСБУ 14/2022 установлен альтернативным способом, не требующий пересчета сравнительных показателей за предыдущие периоды. (п.53 ФСБУ 14/2022).

Депозиты учитываются как финансовые вложения.

Долгосрочные обязательства, срок погашения которых составляет не более 12 месяцев, переводятся с долгосрочных в краткосрочные обязательства.

Для учета выручки используется метод начисления.

Управленческие расходы признаются расходами периода и списываются на финансовые результаты в периоде их возникновения.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. Так как Общество имеет право применять упрощенные способы учета, но как арендодатель сдает помещения в субаренду, то, как арендатор первоначально оценивает обязательство по аренде, как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Доходы от сдачи в субаренду офисных помещений отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности (Доходы от аренды, учитываемые на счете 90).

Учетная политика для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

Под основными средствами в целях налогообложения понимается часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией, первоначальная стоимость которого превышает 100 000 руб. Имущество, первоначальной стоимостью до 100 000 руб. включительно и сроком полезного использования до 12 месяцев, не входит в состав амортизируемого имущества. Стоимость такого имущества включаются в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при вводе ОС в эксплуатацию на основании ОКОФ.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники на основании регистров бухгалтерского учета.

В силу статьи 318НК РФ амортизация ОС распределяется на прямые и косвенные расходы. В составе прямых расходов учитываются суммы амортизации ОС, учтенные на счете 20 "Основное производство", в

составе косвенных расходов учитываются суммы амортизации, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Информация о связанных сторонах.

Связанные стороны, оказывающие значительное влияние на Общество/на которое Общество оказывает значительное влияние по состоянию на 31.12.2024 г.

№ п/п	Наименование юридического лица или ФИО физического лица (связанной стороны)	Характер отношений с Обществом (контроль/ значительное влияние)	Виды операций
1	Мадар Ладислав Ладиславович	Генеральный директор	Зарплата в рамках трудовых отношений
2	ООО «Цветение сирени» ИНН 5038164279	100% участник до 08.04.2024	нет
3	Глик Лев Анатольевич	Участник компании ООО «Цветение сирени» до 08.04.2024, 15,2% и ООО «СТРОЙИНВЕСТ» после 08.04.2024	нет
4	Глик Ирина Анатольевна	Участник компании ООО «Цветение сирени» 14,4% до 08.04.2024 и ООО «СТРОЙИНВЕСТ» после 08.04.2024	нет
5	Шипунов Вадим Олегович	Участник компании ООО «Цветение сирени», 20,8% до 08.04.2024 и ООО «СТРОЙИНВЕСТ» после 08.04.2024	нет
6	Песков Ярослав Александрович	Участник компании ООО «Цветение сирени», бенефициар 29,6% до 08.04.2024 и ООО «СТРОЙИНВЕСТ» после 08.04.2024	нет
7	Северинова Юлия Викторовна	Участник компании ООО «Цветение сирени» до 08.04.2024, 10,0% и ООО «СТРОЙИНВЕСТ» после 08.04.2024	нет
8	Васьков Андрей Александрович	Участник компании ООО «Цветение сирени» до 08.04.2024, 10,0% и ООО «СТРОЙИНВЕСТ» после 08.04.2024	нет
9	ООО «Стройинвест» ИНН 7841304200	100% участник с 08.04.2024	соглашение о компенсации снабжения коммунальными расходами, договор теплоснабжения, Договор субаренды части нежилого помещения, Договор об установлении частного сервитута, Договор займа
10	ООО «Цветение сливы» 7813232410	Общий руководитель	Договор субаренды части нежилого помещения
11	ООО "СПБ МК" 7810430004	Контролируется той же группой лиц	Договор займа
12	ООО "ТРУБНЫЙ ЗАВОД" 5018177696	Контролируется той же группой лиц	нет
13	ООО "САЯНСКИЙ" 7720105602	Контролируется той же группой лиц	нет
14	ООО "КУЧЕРЛА" 0406000530	Контролируется той же группой лиц	нет

15	ООО "ТЕХМАШРЕСУРС XXI ВЕК" 7725162001	Контролируется той же группой лиц	нет
16	ООО "МЭЛЖАВИТ" 5032050740 – 70%	Контролируется той же группой лиц	нет
17	ООО "ИСТОКИ" 5032221033 -100%	Контролируется той же группой лиц	нет
18	ООО "ТЕХМАШРЕСУРС" 7702373302	Контролируется той же группой лиц	нет
19	ООО "МЕТАЛЛСТАНДАРТ" 7702845361-37%	Контролируется той же группой лиц	нет
20	ООО "АПЕКС-ЮГ" 9103063633 - 30%	Контролируется той же группой лиц	нет

по состоянию на 31.12.2024 (на 31.12.2023):

Продажи связанным сторонам:

Наименование связанной стороны	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
ООО «СТРОЙИНВЕСТ»	17 501	21 430
ООО «Цветение сливы»	1 948	1 866
ООО «Цветение сирени»	-	4 848
Всего:	19 449	28 144

Покупки у связанных сторон:

Наименование связанной стороны	2024 год, тыс. руб.	2023 год, тыс. руб.
ООО «СТРОЙИНВЕСТ»	31	21
Всего:	31	21

Компенсация электроэнергии связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	2024 год, тыс.руб.	2023 год, тыс.руб.
ООО «СТРОЙИНВЕСТ»	-	-
ООО «Цветение сливы»	-	16
Всего:	-	16

Операции по продаже (покупке) товаров, услуг и прочие операции со связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Задолженность	на 31.12.2024, тыс.руб.	на 31.12.2023, тыс.руб.	на 31.12.2022, тыс.руб.
Дебиторская, в т.ч.	2 858	3 593	3 954

ООО СТРОЙИНВЕСТ	2 858	1 809	2 421
ООО Цветение сливы	-	-	19
ООО «Цветение сирени»	-	1 784	922
Кредиторская, в т.ч.	2	2	2
ООО СТРОЙИНВЕСТ	2	2	2

Вознаграждения основному управленческому персоналу:

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала (включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск и премии с учетом налога на доходы физических лиц), составили 793 тыс. руб., страховые взносы –154 тыс. руб. (за 2023 год, краткосрочные вознаграждения - 784 тыс. руб., страховые взносы 147 тыс. руб.)

Долгосрочных вознаграждений не начислялось и не выплачивалось.

В 2018 году компании приобрела Объекты основных средств (недвижимость) для дальнейшей производственной деятельности.

Компания владеет:

- земельным участком по адресу: Санкт-Петербург, наб. адмирала Лазарева, дом 22, литера Щ, площадью 396 кв. м, балансовая стоимость на 31.12.24 – 26 349,237 тыс.руб. Амортизация не начисляется.

- зданием Котельной: Санкт-Петербург, наб. адмирала Лазарева, дом 22, литера Щ, площадью 119,8 кв.м, балансовая стоимость на 31.12.24 – 261,2 тыс.руб. На 31.12.2024 начисленная амортизация составила 203,8 тыс.руб.

- зданием РТП: Санкт-Петербург, наб. адмирала Лазарева, дом 22, литера Щ, площадью 220,6 кв.м, балансовая стоимость на 31.12.24 – 2 959,9 тыс.руб. На 31.12.2024 начисленная амортизация составила 1 113,06 тыс.руб.

Компания арендует офисное помещение по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Б. Разночинная, д.14, литера А, офис 317.

Информация о влиянии санкций недружественных стран на деятельность организации.

Общество оценило возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде геополитической ситуации, санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий.

Санкции, введенные “недружественными странами” в отношении российских компаний и государственных органов РФ, напрямую не затрагивают поставщиков и заказчиков.

По нашему мнению, указанные события не окажут существенного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде. У руководства Общества имеется уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

В условиях нестабильности мировой политики в связи с введением СВО, Обществом осуществляется оценка рисков, их значительности и вероятности, контроль за своевременностью отражения текущих показателей в финансовой отчетности, предпринимаются все меры по снижению негативного эффекта.

Контрольная среда организации осталась без изменений. Позиция и осведомленность участников относительно системы внутреннего контроля в Обществе по-прежнему активна. Система бухгалтерского учета и степень надежности внутреннего контроля в Обществе организована на высоком уровне ввиду непрерывного использования средств телекоммуникационного и удаленного доступа. Степень риска искажения бухгалтерской отчетности оценивается как низкая.

Общество считает, что риски хозяйственной деятельности, с которыми Общество столкнулось при осуществлении деятельности в 2024 году, не оказали значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в 2024 году, состояние бизнеса оценивается как устойчивое.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Гражданский кодекс Российской Федерации определяет предпринимательскую деятельность как самостоятельную, осуществляемую на свой риск деятельность, направленную на систематическое получение, прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг лицами, зарегистрированными в этом качестве в установленном порядке. Таким образом, предполагается, что любая предпринимательская деятельность связана с определенными рисками.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы как страновые и отраслевые риски, рыночный риск (валютный, процентный, ценовой риск), кредитный риск, риск ликвидности, правовые риски.

Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством

Страновые и отраслевые риски

В условиях сложившейся экономической ситуации существуют риски, связанные с увеличением роста цен. Тем не менее, руководство Общества полагает, что в случае возможного ухудшения ситуации в отрасли, деятельность Общества не претерпит существенных изменений.

Основным отраслевым риском Общества является риск недопоставок или недополучения деталей и запасных частей для оборудования Котельной и РТП для обеспечения непрерывной работы по теплоснабжению бизнес-центра «Тринити» и многоквартирного жилого дома. Для управления риском Общество заказывает закупку деталей у надежных поставщиков на внутреннем и доступном внешнем рынке.

Валютный риск

У общества отсутствует валютный риск, поскольку нет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Процентный и ценовой риск

У Общества имеются займы выданные с плавающей ставкой, но т.к. изменение ключевой ставки незначительны- процентные риски невелики Общество также не подвержено прочему ценовому риску, поскольку отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.

Кредитный риск

Общество не подвержено кредитному риску, т.к. кредиты отсутствуют

Риск ликвидности

Риск ликвидности оценивается руководством на низком уровне.

Правовые риски

Общество является участником налоговых отношений.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

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

С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум, следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

Пояснения к отчетности на 31.12.2024.

«Отложенные налоговые активы» строка 1180 Бухгалтерского баланса на 31.12.2024

	на 31.12.2023	Признание ОНА	Погашение ОНА	На 31.12.2024
Отложенные налоговые активы				
Основные средства	30	17		47
Оценочные обязательства и резервы	0		0	0
Расходы будущих периодов	232		232	0
Итого	262	17	232	47

«Прочие оборотные активы» - стр. 1260 Бухгалтерского баланса на 31.12.2024

Прочие оборотные активы, тыс.руб.	2024 год	2023 год
в т.ч.		
Расходы будущих периодов	4	85
Итого	4	85

учтены Расходы будущих периодов, отраженные на счетах 97 и 76.01.9

«Отложенные налоговые обязательства», стр. 1420 Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 - отражено сальдо по счету 77, образованное по причине различного учета «Основных средств» в бухгалтерском и налоговом учете и образовании временных разниц.

77, Отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.	31.12.2023	Признание ОНО	Погашение ОНО	31.12.2024
Основные средства	994	138	389	1 245

«Доходы и расходы от обычных видов деятельности», стр. 2110 Отчета о финансовых результатах на 31.12.2024

Выручка от реализации товаров, работ, услуг, тыс.руб.	2024	2023
Выручка от передачи теплоэнергии	17 360	21 031
Выручка от аренды помещений	3 238	3 289
Выручка от предоставления сервитута	18	20
Итого	20 616	24 340

«Прочие расходы и доходы», стр. 2320, стр. 2350 Отчета о финансовых результатах на 31.12.2024

Прочие доходы, тыс.руб.	2024	2023
Всего:	13 132	7 392
в т.ч.		
Проценты к получению	12 481	5 342
Субсидии	560	604
Компенсация выполнения работ	62	1 446
Прочее	29	
Прочие расходы, тыс.руб.		
Всего:	260	83
в т.ч.		
Пени, штрафы, гос.пошлины		
Прочие внереализационные расходы (не НУ)	62	
Прочие внереализационные расходы	118	10
Списание выделенного НДС на прочие расходы	7	6
Расходы на услуги банков	73	67

Затраты на производство, Пояснение 6 к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 г.

Наименование затрат	2024 год			2023 год		
	Управл.расходы	Себестоимость	ИТОГО	Управл.расходы	Себест-ть	ИТОГО
Материальные, в т.ч.					9	9
Расходные материалы	42	206	248	32	79	111
Газоснабжение		6 610	6 610		6 434	6 434
Электроэнергия		3 224	3 224		3 123	3 123
Водопотребление		18	18		10	10
ИТОГО материальные затраты	42	10 058	10 100	32	9 646	9 678
Расходы на оплату труда	2 893	2 641	5 534	3 000	2 462	5 462
Отчисления на соц. нужды	619	637	1 256	618	568	1 186
Амортизация	3 375	3 922	7 297	3 088	3 922	7 010
Прочие расходы	3 367	2 764	6 131	3 401	4 232	6 303
<i>в том числе:</i>						
Расходы на ремонт ОС		168	168		1 330	
Списание стоимости спецодежды	34					
Техническое обслуживание котельной		1 974	1 974		2 318	2 318
Эксплуатационные расходы (РТП, Котельная)	27	593	620	67	550	617
Страхование (имущество, ДМС, гражданской ответственности)	73	29	102	72	35	107
Лицензирование						
Аудиторские услуги	113		113	113		113
Налоги (на имущество, земельный налог)	91		91	95		95
Аренда офиса	460		460	437		437
Охранные услуги	1 695		1 695	1 560		1 560
Обучение персонала	57		57	67		67
Расходы на питание сотрудников	160		160	173		173
Командировочные расходы				65		65
Программное обеспечение	13		13	11		11
Коммунальные услуги						
Прочие	96		96	10		10
Юридические услуги	3		3			
Услуги связи	26		26	23		23
Информационные услуги	515		515	709		709
Полиграфические услуги	3		3			
ИТОГО:	10 296	20 022	30 318	10 140	20 830	30 970

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в течение отчетного года:

Эл.энергия	Для производства продукции		Для управления		ВСЕГО	
	кВт.ч	сумма без НДС	кВт.ч	сумма без НДС	кВт.ч	сумма без НДС
Январь 2024	52 660	418 191,36			52 660	418 191,36
Февраль 2024	46 762	393 244,88			46 762	393 244,88
Март 2024	46 911	313 540,16			46 911	313 540,16
Апрель 2024	41 826	317 963,51			41 826	317 963,51
Май 2024	36 309	300 676,72			36 309	300 676,72

Июнь 2024	24 559	164 762,68			24 559	164 762,68
Июль 2024	27 687	174 917,35			27 687	174 917,35
Август 2024	25 681	163 596,01			25 681	163 596,01
Сентябрь 2024	25 308	176 873,08			25 308	176 873,08
Октябрь 2024	35 012	233 991,39			35 012	233 991,39
Ноябрь 2024	40 902	274 877,21			40 902	274 877,21
Декабрь 2024	45 324	291 697,69			45 324	291 697,69
	448 940	3 224 332,04			448 940	3 224 332,04

Месяц	Для производства продукции		Для управления		ВСЕГО	
	тыс.м3	сумма без НДС	тыс.м3	сумма без НДС	тыс.м3	сумма без НДС
Январь 2024	176,943	1 325 330,42			176,943	1 325 330,42
Февраль 2024	139,249	994 573,08			139,249	994 573,08
Март 2024	106,565	744 957,58			106,565	744 957,58
Апрель 2024	81,436	570 927,65			81,436	570 927,65
Май 2024	42,367	296 491,89			42,367	296 491,89
Июнь 2024	12,676	88 789,04			12,676	88 789,04
Июль 2024	11,099	85 366,97			11,099	85 366,97
Август 2024	11,375	87 557,99			11,375	87 557,99
Сентябрь 2024	15,627	120 193,68			15,627	120 193,68
Октябрь 2024	68,348	525 585,73			68,348	525 585,73
Ноябрь 2024	98,733	759 303,92			98,733	759 303,92
Декабрь 2024	129,615	1 010 985,30			129,615	1 010 985,30
	894,033	6 610 063,23				6 610 063,23

Анализ финансово-хозяйственной деятельности по итогам 2024 года.

Выручка организации формируется, преимущественно, вследствие поставки теплоэнергии потребителям. В период зимнего сезона выручка увеличивается в зависимости от количества потребляемого тепла в виде отопления и горячего водоснабжения. В весенне-летний период количество потребляемого тепла уменьшено до минимума, вследствие этого, выручка организации минимальна.

По итогам 2024 года получена прибыль в сумме 2 246 тыс. руб.

В 2024 году полученных кредитов и займов не было.

Выданные займы:

В тыс. руб.

Контрагент	Выдано займов в 2024 г	Возврат займов от контрагентов в 2024 г	Сумма выданного займа на 31.12.2024	Срок возврата
ООО «СПб МК»	70 000	70 000	0	
ООО «СТРОЙИНВЕСТ»	140 000	65 000	75 000	До 15.11.2027

В 2024 году была получена субсидия от Комитета финансов Санкт-Петербурга (Жилищный комитет) на возмещение выпадающих доходов возникающих в результате применения льготных тарифов на тепловую энергию в сумме 559 998,44 рублей. (раскрыто в табл. 9 табличных Пояснений)

Общество передало в залог банку имущество на сумму 5 567 тыс. руб. (раскрыто в табл.8 табличных Пояснений) в 2022 году по договору ипотеки ООО «Стройинвеста» (в обеспечение).

Событий после отчетной даты, существенно влияющих на отчетность 2024 года нет.

Условных факторов хозяйственной деятельности не выявлено.

Генеральный директор

18 февраля 2025 г.



Мадар Л.Л.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Цветение вишни", ИНН 7813232321/КПП781301001 на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Поступило	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	6 304	-	(6 304)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение 514_1	5241	за 2024г.	-	2 189	-	(2 189)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение 502_1	5242	за 2024г.	-	1 389	-	(1 389)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение 212_	5243	за 2024г.	-	2 726	-	(2 726)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
	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	10 317	6 397	6 351
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	11 778	7 608	7 250
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (залог и др.)	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	5 567	5 567	5 567
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	26 349	26 349	26 349
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура		
						первоначальная стоимость	накопленная корректура						
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	75 000	-	-	-	-	-	-	75 000	-
в том числе:	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5302	за 2024г.	-	-	75 000	-	-	-	-	-	-	75 000	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	71 700	-	255 720	323 820	-	-	-	-	-	3 600	-
	5315	за 2023г.	66 290	-	153 820	148 410	-	-	-	-	-	71 700	-
в том числе:													
Депозиты в банках	5306	за 2024г.	6 700	-	185 720	188 820	-	-	-	-	-	3 600	-
	5316	за 2023г.	1 290	-	153 820	148 410	-	-	-	-	-	6 700	-
Предоставленные займы	5307	за 2024г.	65 000	-	70 000	135 000	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2023г.	65 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	71 700	-	330 720	323 820	-	-	-	-	-	65 000	-
	5310	за 2023г.	66 290	-	153 820	148 410	-	-	-	-	-	78 600	-
												71 700	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	788	366	-	-	(590)	-	-	X	X	564
	5580	за 2023г.	1 590	788	-	-	(1 590)	-	-	-	-	788
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	407	1	-	-	(209)	-	-	-	-	199
	5581	за 2023г.	645	407	-	-	(645)	-	-	-	-	407
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	381	363	-	-	(381)	-	-	-	-	363
	5583	за 2023г.	945	381	-	-	(945)	-	-	-	-	381
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	788	366	-	-	(590)	-	-	X	X	564
	5570	за 2023г.	1 590	788	-	-	(1 590)	-	-	X	X	788

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	280	109
Расходы на оплату труда	5620	5 693	5 635
Отчисления на социальные нужды	5630	1 256	1 185
Амортизация	5640	7 016	6 877
Прочие затраты	5650	16 073	17 163
Итого по элементам	5660	30 318	30 969
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	30 318	30 969

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	5 568	5 568	5 570
Стоимость переданного в залог имущества	5811	5 567	5 567	5 567
Стоимость возвратной тары	5812	1	1	3

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	560	604
в том числе:			
на текущие расходы	5901	560	604
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2024г.	5910	-	-
за 2023г.	5920	-	-
за 2024г.	5911	-	-
за 2023г.	5921	-	-
		На начало года	На конец года
		Получено за год	Возвращено за год

Руководитель _____
 (подпись)
Мадар Ладислав
Ладиславович
 (расшифровка подписи)

