АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной
ответственностью «ТОСАФ РУС»
по итогам деятельности за 2024 год

Тел: +7 495 797 56 65
Факс: +7 495 797 56 60
reception@unicon.ru
www.unicon.ru

Юникон АО, Россия,
117587, Москва, Варшавское шоссе,
д. 125, стр. 1, секция 11, 3 этаж, пом. I,
комната 50

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику Общества с ограниченной ответственностью «ТОСАФ РУС»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТОСАФ РУС» (Организация) (ОГРН 1147746382706), 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 за 2024 год и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ТОСАФ РУС» по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в РФ и 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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за год, закончившийся 31 декабря 2023 года, проводился другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение по указанной отчетности 15 марта 2024 года.

Ответственность руководства и единственного участника за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Единственный участник несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) 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 Организации;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 бухгалтерской (финансовой) 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с единственным участником, 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.

Руководитель аудита,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение
независимого аудитора
(руководитель задания по аудиту)
ОРНЗ 22006039252, действующий
от имени аудиторской организации
на основании доверенности
от 21.11.2024 № 93-01/2024-Ю Тарадов Денис Александрович

Аудиторская организация:
Юникон Акционерное Общество
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50,
ОРНЗ 12006020340

24 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 "ТОСАФ РУС"**	по ОКПО	18901910		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7717781248		
Вид экономической деятельности **Торговля оптовая пластмассами и резиной в первичных формах**	по ОКВЭД 2	46.76.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** /	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
127642, Город Москва, проезд Дежнёва, д. 1, офис 321

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7716021332
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1037739271701

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	-	-	-
	Основные средства	1150	893 653	750 402	599 327
	в том числе: Арендуемое имущество		514 465	377 077	405 008
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6 722	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	9 960	11 268	14 901
	в том числе: Авансы под приобретение основных средств		-	1 308	4 941
	Депозиты по договорам аренды		9 960	9 960	9 960
	Итого по разделу I	1100	910 335	761 670	614 228
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	899 031	633 861	437 324
	в том числе: Товары		244 923	194 043	121 899
	Готовая продукция		197 800	153 626	92 339
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		456 309	286 193	223 086
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	896	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	375 258	458 462	233 890

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	26 150	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	18 357	54 573	67 409
	Прочие оборотные активы	1260	10 242	668	974
	Итого по разделу II	1200	1 329 934	1 147 564	739 596
	БАЛАНС	1600	2 240 269	1 909 234	1 353 824

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	6 000	6 000	6 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 016 781	670 809	446 567
	Итого по разделу III	1300	1 022 781	676 809	452 567
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	70	4 875
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	539 371	378 849	394 668
	в том числе: Арендованное имущество		539 371	378 849	394 668
	Итого по разделу IV	1400	539 371	378 919	399 543
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	150 000	-
	Кредиторская задолженность	1520	640 038	676 945	480 793
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	20 791	15 707	11 291
	Прочие обязательства	1550	17 288	10 854	9 629
	в том числе: Арендованное имущество		17 288	10 854	9 629
	Итого по разделу V	1500	678 117	853 506	501 713
	БАЛАНС	1700	2 240 268	1 909 234	1 353 824

Руководитель _____ (подпись) **Петухова Маргарита Васильевна** (расшифровка подписи)

24 февраля 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 "ТОСАФ РУС"**	по ОКПО	18901910		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7717781248		
Вид экономической деятельности **Торговля оптовая пластмассами и резиной в первичных формах**	по ОКВЭД 2	46.76.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** /	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.
	Выручка	2110	4 632 982	3 966 855
	Себестоимость продаж	2120	(2 851 542)	(2 270 648)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 781 440	1 696 207
	Коммерческие расходы	2210	(444 466)	(349 919)
	Управленческие расходы	2220	(104 474)	(90 561)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 232 500	1 255 727
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 808	-
	Проценты к уплате	2330	(73 771)	(42 938)
	Прочие доходы	2340	161 727	163 465
	в том числе: Курсовые разницы		138 097	139 667
	Доходы при конвертации валюты		9 708	5 577
	Прочие расходы	2350	(214 997)	(211 302)
	в том числе: Курсовые разницы		(137 100)	(158 648)
	Расходы при конвертации валюты		(31 177)	(15 224)
	Резерв под снижение стоимости ТМЦ		(13 066)	(6 655)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 112 267	1 164 952
	Налог на прибыль	2410	(226 021)	(236 139)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(232 812)	(240 943)
	отложенный налог на прибыль	2412	6 792	(4 804)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	886 246	928 813

Форма 0710002 с.2

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	886 246	928 813
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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 "ТОСАФ РУС"**	по ОКПО	18901910		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7717781248		
Вид экономической деятельности **Торговля оптовая пластмассами и резиной в первичных формах**	по ОКВЭД 2	46.76.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** /	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	6 000	-	-	-	446 567	452 567
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	928 814	928 814
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	928 814	928 814
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(704 572)	(704 572)
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	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(704 572)	(704 572)

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	6 000	-	-	-	670 809	676 809
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	886 246	886 246
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	886 246	886 246
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(540 274)	(540 274)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(540 274)	(540 274)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	6 000	-	-	-	1 016 781	1 022 781

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	1 022 781	676 809	452 568

Руководитель _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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 "ТОСАФ РУС"**	по ОКПО	18901910		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7717781248		
Вид экономической деятельности **Торговля оптовая пластмассами и резиной в первичных формах**	по ОКВЭД 2	46.76.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** /	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	4 587 115	4 011 729
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 520 484	3 973 544
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	66 631	38 185
Платежи - всего	4120	(3 751 174)	(3 704 778)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 025 286)	(3 084 718)
в связи с оплатой труда работников	4122	(258 839)	(192 068)
процентов по долговым обязательствам	4123	(25 836)	(7 732)
налога на прибыль организаций	4124	(222 314)	(225 454)
таможенные пошлины и сборы	4125	(108 615)	(104 246)
налог на дивиденды	4126	(38 335)	(47 361)
% по аренде	4127	(47 935)	(35 206)
прочие платежи	4129	(24 014)	(7 993)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	835 941	306 951
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	413
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	-	413
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(263 268)	(41 051)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(263 268)	(37 051)
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	-	(4 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(263 268)	(40 638)

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	210 237	239 763
в том числе: получение кредитов и займов	4311	210 237	239 763
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	(815 084)	(525 622)
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	4322	(415 516)	(426 246)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(360 237)	(89 763)
платежи по финансовой аренде	4324	(20 765)	(9 613)
прочие платежи	4329	(18 566)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(604 847)	(285 859)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(32 174)	(19 546)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	54 573	67 409
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	18 357	54 572
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(4 042)	6 709

Руководитель _____ **Петухова Маргарита Васильевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

Пояснения

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «ТОСАФ РУС» за 2024 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТОСАФ РУС» (далее – «Общество») за 2024 год, подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

ИНН 7717781248
КПП 771501001
ОГРН 1147746382706
Основным видом деятельности ООО «ТОСАФ РУС» является оптовая торговля пластмассами и резиной в первичных формах и их производство. ОКВЭД 46.76.3
Численность работающих на 31.12.2023 г. – 115 человек.
Численность работающих на 31.12.2024 г. – 141 человек.

Юридический и фактический адрес: 127642, г. Москва вн. тер. г. муниципальный округ Южное Медведково, Дежнёва проезд, д. 1, помещ. 5/3.

Генеральный директор Общества в 2024 году и в 2023 году – Петухова Маргарита Васильевна.

Структура собственности по состоянию на 31.12.2024: 100% доли в уставном капитале ООО «ТОСАФ РУС» принадлежит Частной компании СЕЛА СОЛАР ЭНЕРДЖИС ЛТД., компания с ограниченной ответственностью, страна регистрации – Израиль, которая принадлежит следующим лицам в следующих долях: Амос Мегидес 70%; Менахем Мегидес 20%, Эзра Мегидес 10%.

Структура собственности по состоянию на 31.12.2023: 100% доли в уставном капитале ООО «ТОСАФ РУС» принадлежит Частной компании с ограниченной ответственностью (закрытому акционерному обществу) «АРТЕМИС ХОЛДИНГ Б.В.» (Нидерланды), принадлежащей Частной компании СЕЛА СОЛАР ЭНЕРДЖИС ЛТД., компания с ограниченной ответственностью, страна регистрации – Израиль, которая принадлежит следующим лицам в следующих долях: Амос Мегидес 70%; Менахем Мегидес 20%, Эзра Мегидес 10%.

Конечными контролирующими сторонами Компании на 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. являются указанные ниже лица, ни одно из которых не обладает единоличным контролем над Компанией.

Структура распределения долей представлена ниже:

Конечные контролирующие стороны	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Амос Мегидес	70%	70%
Менахем Мегидес	20%	20%
Эзра Мегидес	10%	10%
Итого	**100,00%**	**100,00%**

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. *«О бухгалтерском учете»* и *«Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»*, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 11 апреля 2018 г.), а также действующими Федеральными стандартами и Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Для целей бухгалтерского учета все операции в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу, действующему на дату совершения такой операции. Пересчет средств на банковских счетах, выраженных в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции и на отчетную дату.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- оценочные обязательства по сомнительным долгам;
- оценочные обязательства под снижение стоимости запасов;
- элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации);
- определение срока аренды, оценка ставки дисконтирования для целей учета договоров аренды;
- оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков, неиспользованных на отчетную дату;
- другие аналогичные виды оценочных обязательств.

Капитальные вложения

В соответствии с п. 9 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Фактическими затратами считается выбытие (уменьшение) активов Общества или возникновение (увеличение) его обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (продавцу, подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления имущества, имущественных прав, выполнения работ, оказания услуг.

В случае если в ходе осуществления капитальных вложений (например, при проведении пусконаладочных работ, испытаний – привести ситуации, применимые для Общества) Общество получает продукцию, вторичное сырье, другие материальные ценности, которые намерена продать или иным образом использовать, расчетная стоимость таких ценностей вычитается из величины капитальных вложений.

Общество проверяет капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. № 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный № 40940).

Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, считаются основными средствами.

В случае фактического начала эксплуатации части объекта капитальных вложений до завершения капитальных вложений в целом, Общество признает объектом основных средств такую часть капитальных вложений.

Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Капитальные вложения учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленных убытков от обесценения в случае их наличия. Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения в случае их наличия. Такая стоимость включает стоимость замены частей оборудования и затраты по займам в случае создания инвестиционных активов, если выполняются критерии их признания, установленные ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию». При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом, при этом Общество отдельно амортизирует каждый такой инвентарный объект на основании соответствующих индивидуальных сроков полезного использования. Аналогичным образом, при проведении существенного технического осмотра и технического обслуживания, затраты, связанные с ними, признаются в балансовой стоимости основных средств как отдельный инвентарный объект, если выполняются критерии признания. Все прочие затраты на ремонт и

техническое обслуживание признаются в составе расходов периода в момент их возникновения. Приведенная стоимость ожидаемых затрат по будущему демонтажу, утилизации имущества и восстановлению окружающей среды, а также возникшего в связи с использованием труда работников организации включается в первоначальную стоимость соответствующего актива, если выполняются критерии признания оценочных обязательств.

Общество установило следующие лимиты стоимости списания активов для определенных групп основных средств:

- Оборудование 100 тыс. руб.
- Транспорт 100 тыс. руб.

Затраты на приобретение, создание активов стоимостью ниже указанного лимита признаются расходами периода, в котором они понесены.

Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, фактическими затратами (в части оплаты неденежными средствами) считается справедливая стоимость передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг, которая определяется в соответствии с МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».

При невозможности определения справедливой стоимости передаваемых имущества, имущественных прав, работ, услуг фактическими затратами считается справедливая стоимость приобретаемых имущества, имущественных прав, работ, услуг.

При невозможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых имущества, имущественных прав, работ, услуг фактическими затратами считается балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

1) Сооружения – срок использования от 3 лет и свыше 30 лет;
1) Машины и оборудование – срок использования от 1 года до 20 лет включительно;
2) Офисное оборудование – срок использования свыше 2 лет до 3 лет;
3) Транспортные средства – срок использования свыше 3 лет до 7 лет;
4) Производственный и хозяйственный инвентарь – срок использования свыше 5 лет до 7 лет;
5) Другие виды ОС – срок использования от 1 года до 15 лет.

После признания в бухгалтерском учете все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости. Общество проверяет основные средства на обесценение не реже одного раза в год.

В соответствии с п. 33 ФСБУ 6/2020 начисление амортизации объекта основных средств:

- начинается с даты его признания в бухгалтерском учете (альтернативно – начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете);
- прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета (альтернативно – с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета).

Общество пересматривает расчетную оценку ликвидационной стоимости и сроков полезного использования основных средств по крайней мере один раз в год. В частности, Общество учитывает влияние законодательства в области здравоохранения, безопасности и охраны окружающей среды при проведении оценки ожидаемых сроков полезного использования и расчетной ликвидационной стоимости.

Признание объекта основных средств и любого первоначально признанного значительного компонента объекта основных средств прекращается после их выбытия либо если от их использования или выбытия не ожидается будущих экономических выгод. Прибыль или убыток, возникающие при прекращении признания актива (рассчитываются как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива), включаются в отчет о финансовых результатах при прекращении признания актива.

Ликвидационная стоимость, сроки полезного использования и способы амортизации основных средств (элементы амортизации) проверяются в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации, и при необходимости корректируются на перспективной основе.

Аренда

В момент заключения договора Общество оценивает, является ли договор арендой либо содержит ли он условия аренды, перечисленные в п. 5 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество в качестве арендатора

Общество применяет единый подход к признанию и оценке всех договоров аренды, за исключением краткосрочной аренды и аренды активов с низкой стоимостью. Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

а) Права пользования активом

Общество признает права пользования активом на дату предоставления предмета аренды. Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

• величину первоначальной оценки обязательства по аренде;

• арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

• затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

• величину подлежащего исполнению арендатором оценочных обязательств, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Общество применяет единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов. После активы в форме права пользования оцениваются по первоначальной стоимости, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, с корректировкой на переоценку обязательств по аренде. Права пользования активом амортизируются линейным методом на протяжении более короткого из следующих периодов: срок аренды или предполагаемый срок полезного использования активов.

Общество определило следующие сроки полезного использования:

• техника и оборудование от 3 до 15 лет;

• транспортные средства и прочее оборудование от 3 до 5 лет.

Если в конце срока аренды право собственности на арендованный актив переходит к Обществу или если первоначальная стоимость актива отражает возможность выкупа арендатором предмета аренды, актив амортизируется на протяжении предполагаемого срока его полезного использования. Права пользования активом также подвергаются проверке на предмет обесценения. См. описание учетной политики в разделе «Обесценение».

б) Обязательства по аренде

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Арендные платежи включают платежи:

• определенные в твердой сумме платежи арендатора арендодателю, вносимые периодически или единовременно, за вычетом платежей, осуществляемых арендодателем в пользу арендатора, в том числе возмещение арендодателем расходов арендатора;

• переменные платежи, зависящие от ценовых индексов или процентных ставок, определенные на дату предоставления предмета аренды);

• справедливая стоимость иного встречного предоставления, определенная на дату предоставления предмета аренды;

• платежи, связанные с продлением или сокращением срока аренды, установленные договором аренды, когда такое изменение учитывается при расчете срока аренды;

• платежи, связанные с правом выкупа предмета аренды арендатором, в случае, когда арендатор намерен воспользоваться таким правом;

• суммы, подлежащие оплате (получению) в связи с гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды.

Переменные арендные платежи, которые не зависят от индекса или ставки, признаются в качестве расходов в том периоде, в котором наступает событие или условие, приводящее к осуществлению таких платежей. Для расчета приведенной стоимости арендных платежей Общество использует ставку, по которой привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды, поскольку процентная ставка, заложенная в договоре аренды, не может быть легко определена.

Ставка привлечения заемных средств – это ставка процента, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Таким образом, ставка привлечения заемных средств отражает процент, который Общество «должно было бы заплатить», и его определение требует использования расчетных оценок, если наблюдаемые ставки отсутствуют либо если наблюдаемые ставки необходимо корректировать для отражения условий аренды. Общество определяет ставку привлечения заемных средств с использованием наблюдаемых исходных данных (таких как рыночные процентные ставки), при их наличии, и использует определенные расчетные оценки, специфичные для Общества (например, индивидуальный кредитный рейтинг Общества).

После даты начала аренды величина обязательств по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных

платежей. Кроме того, фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

• изменения условий договора аренды;

• изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;

• изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода

Активы, полученные в аренду и признанные в соответствии с ФСБУ 25/2018 отражаются в бухгалтерском балансе в отдельной строке «Активы в форме права пользования», обязательства по аренде отражаются в бухгалтерском балансе отдельными строками в составе долгосрочных или краткосрочных обязательств в зависимости от срока погашения.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих (операционных) расходов по мере их начисления

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

в) Краткосрочная аренда и аренда активов с низкой стоимостью

Общество применяет освобождение от признания в отношении краткосрочной аренды к своим краткосрочным договорам аренды техники и оборудования (т.е. к договорам, по которым на дату начала аренды срок аренды составляет не более 12 месяцев и в которых отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды). Общество также применяет освобождение от признания в отношении аренды активов с рыночной стоимостью менее 300 тыс. руб. к договорам аренды офисного оборудования, стоимость которого считается низкой. Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде активов с низкой стоимостью признаются в качестве расходов линейным методом на протяжении срока аренды.

Запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

В соответствии с п. 9 и п. 12 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости, расчет которой осуществляется с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых Обществу, вне зависимости от формы их предоставления.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создаст оценочные обязательства под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного оценочного значения.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличено) оценочные обязательства под их обесценение.

Величина восстановления оценочного значения под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде при признании выручки от продажи запасов.

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

В соответствии с п. 9 и п. 12 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости, расчет которой осуществляется с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых Обществу, вне зависимости от формы их предоставления.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает оценочные обязательства под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного оценочного значения.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличено) оценочные обязательства под их обесценение.

Величина восстановления оценочного значения под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде при признании выручки от продажи запасов.

ООО «ТОСАФ РУС» создает резерв под снижение стоимости товаров следующим способом:
- если товары не проданы больше 1 года, то величина резерва определяется в размере 50% от стоимости непроданных товаров;
- если товары не проданы больше 2 лет, то величина резерва определяется в размере 100% от стоимости непроданных товаров;

Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:
- инвестиции в ценные бумаги других организаций;
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем ежемесячной корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, а также вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленных другим организациям займов, депозитных вкладов в кредитных организациях, осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае на основе расчета организации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

При наличии условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений Обществом образуется оценочные обязательства под обесценение финансовых вложений на разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто. Купонный доход по облигациям и доходы, полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результат

Дебиторская задолженность

Общество создает оценочные обязательства в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм оценочных обязательств на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина оценочного значения (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается долг, не оплаченный в срок, установленный договором. В конце каждого квартала проводится инвентаризация дебиторской задолженности и выявляются сомнительные долги. Резерв рассчитывается в процентах от величины сомнительного долга, в зависимости от длительности просрочки:

- менее 45 дней - 0%;
- от 45 до 90 дней - 50%;
- свыше 90 дней - 100%.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания оценочного значения сомнительных долгов, это оценочные обязательства в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы"). (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99.

Порядок признания коммерческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99).

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу", в полной сумме. (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, п.228 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов).

Учет расходов по займам и кредитам

Учет и раскрытие информации о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Обязательства по полученным займам и кредитам подлежат отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности с подразделением на долгосрочные (срок погашения по которым по условиям договора превышает 12 месяцев) и краткосрочные (срок погашения по которым по условиям договора не превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 12 месяцев.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;

б) покупка и перепродажа финансовых вложений;

в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с

совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовых разниц

- формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал;
- использованием активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, с целью хеджирования валютных рисков;
- пересчетом выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств Общества, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2024 г. составил:
- доллар США 101,6797 руб.;
- евро 106,1028 руб.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2023 г. составил:
- доллар США 89,6883 руб.;
- евро 99,1919 руб.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2022 г. составил:
- доллар США 70,3375 руб.;
- евро 75,6553 руб.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы». Затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы»

Выручка от продажи признается в бухгалтерском учете в соответствии с положениями ПБУ 9/99. Доходы и расходы отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления. Расходы ООО «ТОСАФ РУС» в бухгалтерском учете отражаются с подразделением на себестоимость проданных товаров, общепроизводственные расходы, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета «Продажи».

К прочим доходам относятся: курсовые разницы; излишки товаров, выявленные при инвентаризации; списанная кредиторская задолженность и другие. К прочим расходам относятся: курсовые разницы; услуги банка; резервы по сомнительным долгам; списание дебиторской задолженности; недостачи, выявленные при инвентаризации товаров; безвозмездно переданные товары и прочие расходы.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражаются курсовые разницы, возникающие:

1. По операциям по полному или частичному погашению дебиторской или кредиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, если курс на дату исполнения обязательств по оплате отличался от курса на дату принятия этой дебиторской и кредиторской задолженности, либо от курса на отчетную дату, в котором эта задолженность была пересчитана в последний раз.
2. По операциям по пересчету стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность. Курсовая разница зачисляется на финансовые результаты как прочие доходы или прочие расходы.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 90% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

При выявлении существенных или несущественных ошибок в отчетном периоде до его окончания, в предыдущем отчетном периоде после окончания отчетного года до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, в предшествующем году используются исправления в виде дополнительных и сторнировочных записей в бухгалтерском учете. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения. Существенные и несущественные ошибки, выявленные в отчетном году, исправляются в том месяце отчетного года, когда были обнаружены.

Изменения учетной политики

Изменений в учетной политике на 2024 год не было.

2. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3. ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Проведенный на 31.12.2024г. анализ не выявил наличие признаков обесценения основных средств Общества.

В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2024 года обесценение отсутствует.

По состоянию на 31.12.2024 была проведена проверка элементов амортизации основных средств, которая не выявила основания для их пересмотра.

3.2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде

Балансовая стоимость дебиторской задолженности по расчетам с покупателями была выражена в следующих иностранных валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря):

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Российские рубли	156 189	124 423	109 779
Доллары США	229 029	324 751	130 307
Евро		9 991	7 665
Прочие валюты		10 562	1 038
Итого	**385 218**	**469 730**	**248 791**

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря:

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	3 598	35 681	13 976
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	14 759	18 891	53 432
Денежные эквиваленты (депозиты)	-	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств и бухгалтерского баланса	**18 357**	**54 572**	**67 409**

3.4. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие внеоборотные активы состояли из следующих позиций:

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Авансовые платежи на приобретение объектов основных средств		1 308	4 941
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	*9 960*	*9 960*	*9 960*
Итого	**9 960**	**11 268**	**14 901**

3.5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками была выражена в следующих иностранных валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря):

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Российские рубли	1 004 702	848 299	464 723
Доллары США	139 044	114 562	385 279
Евро	52 951	249 638	35 086
Итого Руб.	**1 196 697**	**1 216 647**	**885 090**

Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

	31.12.2024	31.12.2023
Страховые взносы – всего	6 002	5030

По состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2023 гг. Общество не имело просроченных обязательств по страховым взносам, налогам и сборам.

3.6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И ОПЕРАЦИОННЫМ РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (п. 3 ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров,

продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Выручка от реализации в тыс. руб.

№	Вид доходов	Сумма, тыс. руб.	
		За 2024 год	За 2023 год
	Выручка от реализации – всего В том числе:	4 632 982	3 966 855
1	Выручка от реализации покупных товаров	1 340 274	1 410 811
2	Выручка от реализации продукции собственного Производства	3 292 708	2 556 044

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме (п. 27 ПБУ 4/99, п.п. 8 и 22 ПБУ 10/99).

Расходы по обычным видам деятельности образованы из следующих видов затрат в тыс. руб.:

№	Вид расходов	Сумма, тыс. руб.	
		За 2024 г.	За 2023 г.
1	Фактическая себестоимость проданных товаров	910 643	928 553
2	Фактическая себестоимость готовой продукции/материалов	1 940 898	1 342 094
	В том числе стоимость сырья	1 695 995	1 238 415
	Затраты на оплату труда	105 142	75 284
	Иное	139 761	28 395
	ИТОГО расходов	**2 851 541**	**2 270 648**

Коммерческие расходы

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями: (п. 27 ПБУ 4/99, п.п. 8 и 22 ПБУ 10/99):

Коммерческие расходы	2024 год	2023 год
Затраты на оплату труда	72 189	57 824
Отчисления на социальные нужды	19 047	15 475
Амортизация и обесценение	2 982	3 309
Агентское вознаграждение	146 163	135 451
Транспортные расходы	81 693	65 668
Консультационные услуги	72 592	32 485
Прочие	49 800	39 707
Итого коммерческие расходы	**444 466**	**349 919**

Управленческие расходы

Управленческие расходы были представлены следующими статьями: (п. 27 ПБУ 4/99, п.п. 8 и 22 ПБУ 10/99):

Управленческие расходы	2024 год	2023 год
Затраты на оплату труда	32 321	34 990
Отчисления на социальные нужды	8 891	7 021
Амортизация и обесценение	1 891	1 967
Консультационные услуги	26 203	10 333
Программное обеспечение и связь	10 302	15 204
Аренда	4 687	5 151
Прочие затраты[1]	20 179	15 895
Итого управленческие расходы	**104 474**	**90 561**

Прочие доходы и расходы

В течение 2024 и 2023 годов были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы (указать доходы и расходы, составляющие 5% и более от общей суммы доходов и расходов за отчетный период) (п.п. 7, 8, 9, 18.1 ПБУ 9/99, п.п. 11, 12, 13, 21.1 ПБУ 10/99, п. 27 ПБУ 4/99).

---

[1] *Расходы, составляющие 5% и более от общей суммы управленческих расходов Общества за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности.*

Прочие доходы	Доходы за 2024 год	Доходы за 2023 год
Курсовые разницы, в т.ч.: п. 22 ПБУ 3/06	138 097	139 667
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	56 478	66 985
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	81 619	72 681
• Прочие	23 630	23 798
Итого прочие доходы	**161 727**	**163 465**

Прочие расходы	Расходы за 2024 год	Расходы за 2023 год
Курсовые разницы, в т.ч.: п. 22 ПБУ 3/2006	137 100	158 648
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	37 071	31 276
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	100 029	127 371
Расходы, связанные с продажей/покупкой валюты, отличной от рубля	*31 177*	*15 224*
Прочие	*46 720*	*37 430*
Итого прочие расходы	**214 997**	**211 302**

3.7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ КЛЮЧЕВОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА СОСТАВИЛО:

За 2024 год

ФИО	Должность	Начислено	НДФЛ	Единый тариф (до 2023 года - ОПС)	Несч. случаи, профзаболев.
Петухова Маргарита Васильевна	Генеральный директор	4 765	511	906	33
Петухова Маргарита Васильевна	Финансовый директор	3 721	661	707	26
Самиулин Тахир Абдулбариевич	Коммерческий директор	14 065	1999	2444	98
Итого		**22 551**	**3171**	**4057**	**157**

За 2023 год:

ФИО	Должность	Начислено	НДФЛ	Единый тариф (до 2023 года - ОПС)	Несч. случаи, профзаболев.
Петухова Маргарита Васильевна	Генеральный директор	3 498	308	671	24
Петухова Маргарита Васильевна	Финансовый директор	3 510	642	673	25
Самиулин Тахир Абдулбариевич	Коммерческий директор	11 662	1649	2047	82
Итого		**18 670**	**2 599**	**3390**	**131**

3.8. ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ДОГОВОРАМ АРЕНДЫ

Право пользования активом отражается в составе основных средств в качестве отдельной группы основных средств.

Срок полезного использования права пользования активами в части договора аренды б/н от 02.06.2022 с ООО «Омега Лиз-Калуга» составил 14,75 лет.

Ниже представлена информация по балансовой стоимости активов в форме права пользования, а также ее изменений:

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Первоначальная стоимость			
На 1 января	411 991	411 991	
Приобретения	176 750	-	411 991
На 31 декабря	588 742	411 991	411 991
Накопленная амортизация			
На 1 января	(34 915)	(6 983)	
Амортизация	(39 362)	(27 932)	(6 983)
На 31 декабря	(74 277)	(34 915)	(6 983)
Балансовая стоимость на 1 января	**377 077**	**405 008**	-
Балансовая стоимость на 31 декабря	**514 465**	**377 077**	**405 008**

Активы в форме права пользования в основном представлены арендой имущества, занятого производственными и складскими активами.

Балансовая стоимость активов в форме права пользования и амортизация включены в таблицу 2.1 в строку Другие виды основных средств.

Ниже представлена балансовая стоимость арендных обязательств на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года, а также ее изменения в течение периода:

	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Балансовая стоимость на 1 января	**389 703**	**404 297**	
Приобретения	176 750	-	411 991
Платежи по аренде за вычетом процентов	(9 794)	(14 594)	(7 694)
Проценты начисленные	47 935	35 206	11 949
Проценты выплаченные	(47 935)	(35 206)	(11 949)
НДС начисленный	10 971	9 960	2 936
НДС уплаченный	(10 971)	(9 960)	(2 936)
Балансовая стоимость на 31 декабря	**556 659**	**389 703**	**404 297**

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, составили:

- За 2024 год – 47 935 тыс. руб.;
За 2023 год – 35 206 тыс. руб.

Процентные ставки по договорам аренды составили:
- по договору б/н от 02.06.2022 с ООО «Омега Лиз-Калуга» - 9,2%;
- по договору от 25.12.2023 №320 с ИП Скутский В.В. – 14,32%.

Процентные ставки взяты на основе информации по средневзвешенным процентным ставкам по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях от ЦБ России.

Затрат, связанных с произведенными улучшениями предметов аренды, в 2024 и 2023 гг. не было.

Обществом на 01.03.2024 был произведен пересмотр (увеличение) обязательства по аренде с одновременным увеличением права пользования активом – по договору б/н от 02.06.2022 с ООО «Омега Лиз-Калуга» - в расчете прав пользования активом и обязательства по аренде были увеличены платежи за аренду на 3% с 01.01.2024, на 7% с 01.07.2024, а также учтено планируемое увеличение платежей на 5% ежегодно.

3.9. ПРИБЫЛЬ ОБЩЕСТВА

Прибыль Общества до налогообложения за 2024 год составила 1 112 267 тыс. руб. Прибыль Общества до налогообложения за 2023 год составила 1 164 952 тыс. руб. В отчетном периоде отложенные налоговые активы увеличились на сумму 6 792 тыс. руб. (в 2023г. уменьшились на 4 804 тыс. руб.)

12 июля 2024 года был введен в действие Федеральный закон № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», согласно которому ставку налога на прибыль для периодов, начинающихся после 1 января 2025 года, увеличивается с 20% до 25%.Соответственно, сальдо отложенных налогов по состоянию на 31 декабря 2024 года было признано по корпоративной ставке 25%, введенной в действие в соответствии с данным законом.

Отложенный налог на прибыль	**2024 год**	**2023 год**
	Сумма,	**Сумма,**
	тыс. руб.	**тыс. руб.**
обусловленный:		
возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(5 448)	4 804
изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	(-1344)	
признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-

Показатели	**2024 год**	**2023 год**
	Сумма,	**Сумма,**
	тыс. руб.	**тыс. руб.**
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 112 267	1 164 952
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(222 453)	(232 990)
Временные разницы	(5 448)	(3 148)
Постоянные разницы	(4 911)	(4 804)
Прочие		
Расход (доход) по налогу на прибыль	(232 812)	(240 943)

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Структура владения: 100% доли в уставном капитале ООО "ТОСАФ РУС" принадлежит компании СЕЛА СОЛАР ЭНЕРДЖИС ЛТД., компания с ограниченной ответственностью, страна регистрации – Израиль.

Указанные ниже лица владеют компанией СЕЛА СОЛАР ЭНЕРДЖИС ЛТД.: Амос Мегидес 70%; Менахем Мегидес 20%, Эзра Мегидес 10%.

Конечным контролирующими сторонами Общества на 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. являются указанные ниже лица, ни одно из которых не обладает единоличным контролем над Обществом.

Структура распределения долей представлена ниже:

Конечные контролирующие стороны	**31.12.2023.**	**31.12.2022.**
Амос Мегидес	70%	70%
Менахем Мегидес	20%	20%
Эзра Мегидес	10%	10%
Итого	**100,00%**	**100,00%**

В 2024 году были выплачены дивиденды в адрес компании SELA SOLAR ENERGIES LTD в общей сумме 453 852 тыс. руб. В 2023 году были выплачены дивиденды в адрес компании SELA SOLAR ENERGIES LTD в общей сумме 473 607 тыс. руб

Задолженность по дивидендам на 31.12.24 составляет 309 555 тыс. руб., на 31.12.2023 230 965 тыс. руб.

Информация о всех операциях со связанными сторонами представлена в таблице ниже:

Связанная сторона	Характер отношений	Отчетный период	Остаток кредиторской задолженности товар /ОС		Платежи за товар /ОС		Закупки товар /ОС		Остаток кредиторской задолженности Услуги
									тыс. руб.
Тосаф Компаунд с лтд.	Одни и те же конечные бенефициары	2024	50 388		852 298		881 931		2 440
		2023	20 755	0	1 294 014	1 824	974 788		7 323
SELA SOLAR ENERGIES LTD	учредитель ООО «ТОСАФ РУС»	2024	9 569	7 914	339 322	219 482	543 464	33 972	39 487
		2023	-194 573	193 424	194 573			193 424	15 682

5. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Начиная с 2022 года экономическая ситуация в России значительно ухудшилась в связи с введением взаимных санкций России, стран ЕС и США, а также рядом политических факторов. Данные санкции привели к ограничению доступа российских компаний к международному капиталу и рынкам экспорта, а также не исключаются иные возможные негативные последствия.

Валютные риски. Существенная часть расходов и обязательств ООО «ТОСАФ РУС» выражена в иностранной валюте (долларах и евро). ООО «ТОСАФ РУС» закупает импортный товар для перепродажи. С целью минимизации валютного риска по существенным колебаниям курса рубля заключены и будут заключаться договоры с покупателями в валюте (доллары и евро).

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностью для ООО «ТОСАФ РУС» своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства в виде кредиторской задолженности поставщикам. В связи с этим ООО «ТОСАФ РУС» осуществляет оптимизацию своих издержек, принимает меры по увеличению оборачиваемости дебиторской задолженности.

Руководство Общества считает, что представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает все наилучшие оценки в отношении возможных последствий перечисленных выше факторов на 31 декабря 2024 г.

Деятельность Общества в меньшей степени подтверждена влиянию негативных последствий по следующим причинам: Общество работает с пищевыми компаниями (пакеты упаковки), с медицинскими компаниями (маски, защитные костюмы), со строительными компаниями (добавки в строительные материалы), что позволило обществу увеличить продажи по сравнению с прошлым годом.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество, как не являющееся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Не было

Генеральный директор ООО «ТОСАФ РУС» Петухова М. В.
24 февраля 2025 г.

Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

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.	735 275	(185 110)	434 777	(66)	66	(107 701)	-	-	-	1 169 986	(292 745)
	5210	за 2023г.	703 997	(107 984)	31 278	-	-	(77 126)	-	-	-	735 275	(185 110)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	10 457	(8 654)	1 050	-	-	(609)	-	-	-	11 507	(9 264)
	5211	за 2023г.	8 744	(7 702)	1 713	-	-	(952)	-	-	-	10 457	(8 654)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	224 874	(110 542)	250 348	(66)	66	(48 957)	-	-	-	475 156	(159 433)
	5212	за 2023г.	215 896	(78 004)	8 978	-	-	(32 538)	-	-	-	224 874	(110 542)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	437 473	(47 273)	175 395	-	-	(41 579)	-	-	-	612 868	(88 851)
	5213	за 2023г.	437 473	(16 117)	-	-	-	(31 155)	-	-	-	437 473	(47 273)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	15 856	(7 750)	2 708	-	-	(4 094)	-	-	-	18 564	(11 844)
	5214	за 2023г.	8 678	(4 882)	7 178	-	-	(2 868)	-	-	-	15 856	(7 750)
Сооружения	5205	за 2024г.	44 507	(10 679)	5 276	-	-	(12 057)	-	-	-	49 783	(22 736)
	5215	за 2023г.	33 028	(1 186)	11 480	-	-	(9 493)	-	-	-	44 507	(10 679)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2024г.	2 108	(212)	-	-	-	(405)	-	-	-	2 108	(617)
	5216	за 2023г.	179	(92)	1 929	-	-	(120)	-	-	-	2 108	(212)
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.	200 236	298 219	(47 267)	(434 777)	16 412
	5250	за 2023г.	3 313	427 032	(198 830)	(31 278)	200 236
в том числе: Система пож.сигн. с авт. установкой мод. пожаротушения	5241	за 2024г.	1 706	1 254	-	(2 960)	-
	5251	за 2023г.	-	1 706	-	-	1 706
Линия 9 (оборудование для переработки полимерных материалов)	5242	за 2024г.	194 630	42 521	-	(237 151)	-
	5252	за 2023г.	-	387 006	(192 376)	-	194 630
Платформа металлическая (линия 9)	5243	за 2024г.	1 245	82	-	(1 326)	-
	5253	за 2023г.	-	1 245	-	-	1 245
Экструдер лабораторный BP-8187-B одношнековый	5244	за 2024г.	2 537	71	-	(2 607)	-
	5254	за 2023г.	-	2 537	-	-	2 537
Системный блок в сборе (фин.менеджер)	5245	за 2024г.	119	-	-	(119)	-
	5255	за 2023г.	-	119	-	-	119
Силос модульный модель M200 HDG 15 Novamak	5246	за 2024г.	-	1 329	-	-	1 329
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос модульный модель M300 HDG 71.00 Novamak №1	5247	за 2024г.	-	1 636	-	-	1 636
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос модульный модель M300 HDG 71.00 Novamak №2	5248	за 2024г.	-	1 636	-	-	1 636
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос модульный модель M300 HDG 71.00 Novamak №3	5249	за 2024г.	-	1 636	-	-	1 636
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос модульный модель M300 HDG 71.00 Novamak №4		за 2024г.	-	1 636	-	-	1 636
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос модульный модель M300 HDG 71.00 Novamak №5		за 2024г.	-	1 636	-	-	1 636
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Воздуходувка роторная модель HLB 1610		за 2024г.	-	1 015	-	-	1 015
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система пневмотранспорта сыпучих материалов		за 2024г.	-	5 157	-	-	5 157
		за 2023г.	-	-	-	-	-
RHP-6W Промышл. чиллер система макс.мощн19,18 КВТ, бак 90 Л, №1		за 2024г.	-	182	-	-	182
		за 2023г.	-	-	-	-	-
RHP-6W Промышл. чиллер система		за 2024г.	-	179	-	-	179

макс.мощн19,18 КВТ, бак 90 л, №2		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
RHP-3W Промышл. чиллер система макс.мощн 9,6 КВТ, бак 60 л №1		за 2024г.	-	124	-	-	-	124
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
RHP-3W Промышл. чиллер система макс.мощн 9,6 КВТ, бак 60 л №2		за 2024г.	-	124	-	-	-	124
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
RHP-3W Промышл. чиллер система макс.мощн 9,6 КВТ, бак 60 л №3		за 2024г.	-	124	-	-	-	124
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Миксер контейнерный		за 2024г.	-	5 799	(5 799)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Feeder- for TCE for TFP 40 Weighing Plate 70/Весовая платформа		за 2024г.	-	336	(336)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
TFP 90 FEEDER- for TCE 70/Устройство подачи		за 2024г.	-	2 773	(2 773)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Flexible trough for TFP 90 FEEDER/Гибкий полиуретановый бункер		за 2024г.	-	199	(199)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Feeder- for TCE for TFP 90 Weighing Plate 70/Весовая платформа		за 2024г.	-	392	(392)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
TFP 40 FEEDER- for TCE 70/Устройство подачи		за 2024г.	-	707	(707)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Industrial Controller/Промышленный контроллер screen and hub		за 2024г.	-	494	(494)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
SMART 108 3G1,5/Кабель		за 2024г.	-	304	(304)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
1119603 110 3X6/Кабель		за 2024г.	-	1 214	(1 214)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
1136604 OLFLEX 115 CY 4X6/Кабель		за 2024г.	-	293	(293)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
SMART 108 4X1.5 13040099/Кабель		за 2024г.	-	134	(134)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
SMART 108 7X1.0 1207100/Кабель		за 2024г.	-	421	(421)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
110 12X1 1119212/Кабель		за 2024г.	-	549	(549)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
SMART 108 4X2.5 1404100/Кабель		за 2024г.	-	162	(162)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
1136404 OLFLEX 115 CY 4X2.5/Кабель		за 2024г.	-	161	(161)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
OLFLEX 115 CY 4G1.5 1136304 кабель/Кабель		за 2024г.	-	1 060	(1 060)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
1136504 OLFLEX 115 CY 4X4/Кабель		за 2024г.	-	120	(120)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
2170820 BUS L2/FIP FC CMX 1 пар X2X0.64/Кабель		за 2024г.	-	53	(53)	-	-	-

0035800 UNITRONIC LIYCY 2X2X0.25 485/Кабель		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	46	(46)	-	-	-
SERVO 2YSLCYK-JB 3X95+3G16 BK/Кабель		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	3 814	(3 814)	-	-	-
1136902 OLFLEX 115 CY 2X1.5/Кабель		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	121	(121)	-	-	-
KE9L Fe/CuNi JX 2X1.5 IEC/Кабель		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	882	(882)	-	-	-
00101213 OLFLEX 100 4X95/Кабель		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	1 175	(1 175)	-	-	-
Силос модульный модель M300 HDG 71.00 Novamak		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	6 918	(6 918)	-	-	-
Силос модульный модель M200 HDG 15 Novamak		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	1 077	(1 077)	-	-	-
Бункер всасывающий 25 л.		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	183	(183)	-	-	-
Бункер всасывающий 40 л.		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	222	(222)	-	-	-
Weighing Bagging System up to Capacity 25 Kg-Refurbished/Устройство для фасовки гранул по клапанны		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	1 148	(1 148)	-	-	-
Spiral screw for 40 TFP feeder- 800 mm OL,40mm OD/Спиральный шнек		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	58	(58)	-	-	-
Blade screw for 40 TFP feeder- 800 mm OL,40mm OD/Лопастной шнек		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	58	(58)	-	-	-
Tube for 40 TFP feeder- 800 mm OL,50 ID, include T &magnet/Труба для установки шнеков с тройником и		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	83	(83)	-	-	-
Spiral screw for 90 TFP feeder- 800 mm OL,80mm OD/Спиральный шнек		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	70	(70)	-	-	-
Blade screw for 90 TFP feeder- 800 mm OL,80mm OD/Лопастной шнек		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	135	(135)	-	-	-
Tube for 90 TFP feeder- 800 mm OL,90 ID, include T & magnet/Труба для установки шнеков с тройником и		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	83	(83)	-	-	-
Spiral screw for 90 TFP feeder- 800 mm OL,50mm OD/Спиральный шнек		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	70	(70)	-	-	-
Blade screw for 90 TFP feeder- 800 mm OL,50mm OD/Лопастной шнек		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	77	(77)	-	-	-
Tube for 90 TFP feeder- 800 mm OL,60 ID, include T & magnet/Труба для установки шнеков с тройником и		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	124	(124)	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-

Spiral screw for 120 TFP feeder-800 mm OL,80mm OD/Спиральный шнек		за 2024г.	-	139	(139)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Blade screw for 120 TFP feeder-800 mm OL,80mm/Лопастной шнек		за 2024г.	-	155	(155)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Tube for 120 TFP feeder- 800 mm OL,90 ID, include T & magnet/Труба для установки шнеков с тройником		за 2024г.	-	290	(290)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Blade screw for 120 TFP feeder-800 mm OL,100mm OD/Лопастной шнек		за 2024г.	-	193	(193)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Tube for 120 TFP feeder- 800 mm OL,110 ID, include T & magnet/Труба для установки шнеков с тройником		за 2024г.	-	331	(331)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Flexible connection between dryer body and steam blower/Гибкий рукав для соединения сепаратора сушил		за 2024г.	-	6	(6)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Rubber seal for dryer door 4000/Уплотнитель для двери сепаратора		за 2024г.	-	34	(34)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Pneumatic actuator kit for lump separator for dryer 4000/Пневматический актуатор для открытия/закрыт		за 2024г.	-	58	(58)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Rails for Vacuum feeder/Рельсы для системы вакуумной дегазации		за 2024г.	-	54	(54)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Big bag unloading station, Bulk Bag Dischargers Assm./Станция расстаривания биг-бэгов с клапанами		за 2024г.	-	4 747	(4 747)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
M23 8-Pin To HPCN 14-Pin Servo Resolver Cable- 35 meter lo/Кабель питания для подключения серводвига		за 2024г.	-	38	(38)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
M23 8-Pin To Blank power Servo Resolver Cable- 35 meter lo/Кабель управления для подключения серводв		за 2024г.	-	41	(41)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Operator inteface HMI cabinat- without 15" HMI/Корпус для монтажа панели оператора HMI		за 2024г.	-	86	(86)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Hopper with stirrer 2 motor inputs 0.25 gear 50 for side feeder/Приёмный бункер для бокового питател		за 2024г.	-	703	(703)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Hopper with stirrer 2 motor inputs 0.25 gear 50 for MAIN 70/Главный приёмный бункер на экструдер		за 2024г.	-	352	(352)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
VSD ACS580-01- 033A-4 PN: 15 kW, IN: 338 A/Частотный пресбразователь		за 2024г.	-	102	(102)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
machine Mounts S85 model 2 - color light grey RAL7035/опора для установки		за 2024г.	-	85	(85)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Vibra-Might Air Cushioned Piston Vibrator 1200 VMSAC/Пневматический вибратор		за 2024г.	-	279	(279)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

VIBRATING SIEVER KF-2000 (SCREENS¶DIAMETER 5.0MM & DIAMETER 2.2MM) /ВИБРАЦИОННОЕ СИТО KF-2000		за 2024г.	-	733	(733)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
INTERMEDIATE CONTAINER /ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНТЕЙНЕР		за 2024г.	-	165	(165)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
PELLET FUNNEL / ВОРОНКА ДЛЯГРАНУЛ (ГРАНУЛЯЦИОННАЯ ВОРОНКА)		за 2024г.	-	76	(76)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
MAGNETIC GRID (12000GS, ROUND) /¶МАГНИТНАЯ РЕШЕТКА ИЗ 11 СТЕРЖНЕЙОКРУГЛОЙ ФОРМЫ, РАЗМЕРОМ		за 2024г.	-	31	(31)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
400 LMP COMPACT BAND FILTRATION SYSTEM/ФИЛЬТРОВАЛЬНАЯ ЛЕНТОЧНАЯ КОМПАКТНАЯ СИСТЕМА		за 2024г.	-	2 416	(2 416)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
СПЕКТРОФОТОМЕТР CM-36DGV –НАСТОЛЬНАЯ СИСТЕМА ДЛЯИЗМЕРЕНИЯ БЛЕСКА И ЦВЕТА		за 2024г.	-	1 957	(1 957)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Колено поворотное 90 гр. R 700 толщ. 2 мм		за 2024г.	-	355	(355)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Муфта соединительная для колена		за 2024г.	-	1 285	(1 285)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ПРОМЫШЛЕННАЯ ЧИЛЛЕР-СИСТЕМА МАКСИМАЛЬНАЯ МОЩНОСТЬ 19,18 КВТ, ОБЪЕМ БАКА 90 Л,		за 2024г.	-	357	(357)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ПРОМЫШЛЕННАЯ ЧИЛЛЕР-СИСТЕМА МАКСИМАЛЬНАЯ МОЩНОСТЬ 9,6 КВТ, ОБЪЕМ БАКА 60 Л		за 2024г.	-	371	(371)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
СПЕКТРОФОТОМЕТР CM-36DGV		за 2024г.	-	1 957	-	(1 957)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Печь электрокамерная лабораторная с подставкой ЭКПС-10УЭ №1		за 2024г.	-	151	-	(151)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Печь электрокамерная лабораторная с подставкой ЭКПС-10УЭ №2		за 2024г.	-	151	-	(151)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автозагрузчик с бункером		за 2024г.	-	257	-	(257)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс ПГП-24 МУШ		за 2024г.	-	318	-	(318)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Миксер контейнерный FHJ-1000MT		за 2024г.	-	6 548	-	(6 548)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ДДА офис Дежнева		за 2024г.	-	15 112	-	(15 112)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ДДА 1 Омега Лиз		за 2024г.	-	158 931	-	(158 931)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система приточной вентиляции в помещениях		за 2024г.	-	490	-	(490)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Система приточной и вытяжной вентиляции в щитовую		за 2024г.	-	500	-	(500)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Мебель (офис Мск)		за 2024г.	-	1 353	-	(1 353)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос цельносварной нерж. 300л №1		за 2024г.	-	103	-	(103)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос цельносварной нерж. 300л №2		за 2024г.	-	103	-	(103)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос цельносварной нерж. 300л №3		за 2024г.	-	103	-	(103)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Силос цельносварной нерж. 500л №1		за 2024г.	-	123	-	(123)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Проходная электронная PERCo-KT02.9 для карт EMM/HID, карт Mifare стандарта ISO 14443		за 2024г.	-	801	-	(801)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Авто Sollers Atlant		за 2024г.	-	2 708	-	(2 708)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Система транспортная		за 2024г.	-	313	(313)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина стиральная WMC8944VB		за 2024г.	-	249	-	(249)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автозагрузчик вакуумный SAL-5HP-UG (№5)		за 2024г.	-	183	-	(183)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Станок сверлильный FABTECZS-40B 54074		за 2024г.	-	234	-	(234)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Загрузчик вакуумный FLK-900G+		за 2024г.	-	112	-	(112)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат для проведения медицинских осмотров Исполнение РеЭПЛ-2		за 2024г.	-	129	-	(129)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
АБК-административно-бытовой корпус		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	1 731	794	-	(2 525)	-
Воздуховоды вентиляционные		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	382	1 144	-	(1 526)	-
Платформа с лестницей для обслуживания вентиляционного оборудования		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	530	2 057	-	(2 586)	-
Трубная обвязка оборудования:чиллер-система, драйкуллер,теплообменники и др.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	671	836	-	(1 507)	-
Автозагрузчик WSAL-10HP (№5)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	515	(226)	(288)	-
Автозагрузчик WSAL-10HP (№6)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	511	(226)	(285)	-
Инжекционно-литьевая машина SSF380-M (№3)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 217	(1 437)	(1 780)	-

Форма для литья под давлением №4 для инжекционно-литьевой машины		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	627	(278)	(348)	-
Форма для литья под давлением №5 для инжекционно-литьевой машины		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	623	(278)	(345)	-
Машина измельчительно-дробильная PNDS-600C		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 343	(1 480)	(1 863)	-
Экструдер лабораторный BP-8187-B двухшнековый_		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 528	(2 528)	-	-
Ворота рулонные скоростные		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	772	-	(772)	-
Поломоечная машина ROUND 45 D 55 BC TOUCH CHEM		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	275	-	(275)	-
Паллетоупаковщик MPS2 d1650 H2500к ВОРСИНО		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	771	-	(771)	-
Автомобиль CHERY Tiggo 4		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 525	-	(1 525)	-
Система видеонаблюдения монтаж и установка в Ворсино		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 593	-	(1 593)	-
Телевизор Xiaomi Mi TV E75S Pro (Ворсино)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	119	-	(119)	-
Электропогрузчик STILL RX20-20 №516215G00113		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 417	-	(1 417)	-
Пылесос промышленный Delfin модель ZEFIRO 75 S/N 230156950		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	373	-	(373)	-
Помещения хоз.-бытовые (производство)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 336	-	(3 336)	-
Электропогрузчик вилочный CHL CPD20 VIN 05020DK3452		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 103	-	(2 103)	-
Автомобиль Geely Coolray		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 133	-	(2 133)	-
Оборудование стеллажное		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 929	-	(1 929)	-
Система загрузки в дробилку		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	164	-	(164)	-
Воздуховоды для винтовых компрессоров Comaro SB 37/10 и SB 30-10		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	208	-	(208)	-
Транспортировщик паллет самоходный электрический №1 TISEL ETE15N 1500kg		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	155	-	(155)	-
Терминал сбора данных №1 Zebra MC330 Android 8 GMC, MC330M-GJ2HA2RW		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	132	-	(132)	-
Терминал сбора данных №2 Zebra MC330 Android 8 GMC, MC330M-GJ2HA2RW		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	132	-	(132)	-

Терминал сбора данных Zebra MC330 Android 10 GMC, (MC330L-GJ2EG4RW)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	132	-	(132)	-
Транспортировщик паллет самоходный электрический №2 TISEL ETE15N 1500kg		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	171	-	(171)	-
Бункер сушилка FH 300		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	190	-	(190)	-
Контейнер		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	146	-	(146)	-
Загрузчик вакуумный FLK-900 №1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	115	-	(115)	-
Загрузчик вакуумный FLK-900 №2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	115	-	(115)	-
Аппарат теплообменный FP 22-101-1-NH		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	219	-	(219)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	
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	514 465	377 077	405 008
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 _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	10 699 950	10 673 800	-	-	-	26 150	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты в банках	5306	за 2024г.	-	-	10 699 950	10 673 800	-	-	-	26 150	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	10 699 950	10 673 800	-	-	-	26 150	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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.	660 013	(26 151)	633 862	5 368 985	(5 090 749)	(13 066)	-	X	938 249	(39 217)	899 032
	5420	за 2023г.	457 302	(19 978)	437 324	4 117 684	(3 914 974)	(6 173)	-	X	660 013	(26 151)	633 862
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	289 839	(3 646)	286 193	2 347 981	(2 176 904)	(961)	-	2 295 423	460 916	(4 607)	456 309
	5421	за 2023г.	223 086	-	223 086	1 615 827	(1 549 074)	(3 646)	-	1 635 551	289 839	(3 646)	286 193
Готовая продукция	5402	за 2024г.	155 800	(2 174)	153 626	2 057 851	(2 013 606)	(71)	-	2 550 206	200 045	(2 245)	197 800
	5422	за 2023г.	94 291	(1 952)	92 339	1 506 495	(1 444 986)	(222)	-	1 904 050	155 800	(2 174)	153 626
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	214 374	(20 331)	194 043	963 153	(900 239)	(12 034)	-	198 731	277 288	(32 365)	244 923
	5423	за 2023г.	139 925	(18 026)	121 899	995 362	(920 913)	(2 305)	-	220 002	214 374	(20 331)	194 043
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 _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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.	11 268	-	-	-	(1 308)	-	-	-	-	-	9 960	-
	5521	за 2023г.	14 901	-	1 308	-	(4 941)	-	-	-	-	-	11 268	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	1 308	-	-	-	(1 308)	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	4 941	-	1 308	-	(4 941)	-	-	-	-	-	1 308	-
Прочая	5504	за 2024г.	9 960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 960	-
	5524	за 2023г.	9 960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 960	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	459 447	(985)	8 148 978	-	(8 232 118)	-	(64)	-	-	-	376 307	(1 049)
	5530	за 2023г.	235 181	(1 291)	7 515 107	-	(7 290 840)	-	306	-	-	-	459 447	(985)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	149 255	(985)	5 599 272	-	(5 482 957)	-	(64)	-	-	-	265 570	(1 049)
	5531	за 2023г.	106 949	(1 291)	4 830 562	-	(4 788 256)	-	306	-	-	-	149 255	(985)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	254 235	-	1 065 676	-	(1 246 078)	-	-	-	-	-	73 834	-
	5532	за 2023г.	49 809	-	1 299 059	-	(1 094 632)	-	-	-	-	-	254 235	-
Прочая	5513	за 2024г.	55 957	-	1 484 030	-	(1 503 083)	-	-	-	-	-	36 904	-
	5533	за 2023г.	78 423	-	1 385 486	-	(1 407 952)	-	-	-	-	-	55 957	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	470 715	(985)	8 148 978	-	(8 233 426)	-	(64)	X	-	-	386 267	(1 049)
	5520	за 2023г.	250 082	(1 291)	7 516 415	-	(7 295 781)	-	306	X	-	-	470 715	(985)

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	39 558	38 509	30 128	29 143	13 127	11 836
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	39 558	38 509	30 128	29 143	13 127	11 836
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.	378 849	160 522	-	-	-	-	-	-	539 371
	5571	за 2023г.	394 668	-	-	(15 819)	-	-	-	-	378 849
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	378 849	160 522	-	-	-	-	-	-	539 371
	5574	за 2023г.	394 668	-	-	(15 819)	-	-	-	-	378 849
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	837 798	7 793 213	25 836	(7 999 521)	-	-	-	-	657 326
	5580	за 2023г.	490 422	6 765 809	7 732	(6 425 578)	(586)	-	-	-	837 798
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	326 850	4 493 941	-	(4 631 061)	-	-	-	-	189 730
	5581	за 2023г.	408 562	3 508 558	-	(3 589 734)	(536)	-	-	-	326 850
авансы полученные	5562	за 2024г.	62 434	1 503 874	-	(1 527 843)	-	-	-	-	38 464
	5582	за 2023г.	32 451	1 408 189	-	(1 378 155)	(50)	-	-	-	62 434
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	56 151	1 005 232	-	(967 918)	-	-	-	-	93 465
	5583	за 2023г.	39 629	893 514	-	(876 992)	-	-	-	-	56 151
кредиты	5564	за 2024г.	150 000	210 237	25 836	(386 073)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	239 763	7 732	(97 495)	-	-	-	-	150 000
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	11 398	39 655	-	(24 942)	-	-	-	-	26 112
	5586	за 2023г.	9 780	11 213	-	(9 595)	-	-	-	-	11 398
дивиденды	5567	за 2024г.	230 965	540 274	-	(461 684)	-	-	X	X	309 555
	5587	за 2023г.	-	704 572	-	(473 607)	-	-	X	X	230 965
Итого	5550	за 2024г.	1 216 647	7 953 735	25 836	(7 999 521)	-	X	-	-	1 196 697
	5570	за 2023г.	885 090	6 765 809	7 732	(6 441 397)	(586)	X	-	-	1 216 647

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 _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 702 448	1 243 009
Расходы на оплату труда	5620	209 652	168 097
Отчисления на социальные нужды	5630	58 469	44 270
Амортизация	5640	69 333	49 915
Прочие затраты	5650	494 181	350 245
Итого по элементам	5660	2 534 083	1 855 536
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	910 643	917 099
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(44 244)	(61 509)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 400 482	2 711 126

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

Руководитель _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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	15 707	24 386	(16 952)	(2 350)	20 791
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	13 357	21 836	(16 952)	-	18 241

Руководитель _____ Потухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

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:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Петухова Маргарита Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.