## Пояснения к бухгалтерскому балансу
## и отчету о финансовых результатах (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 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2023 г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Кутырчева Ольга Юрьевна (расшифровка подписи)

18 марта 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 | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024 г. | 149 737 | (18 464) | - | - | - | (7 439) | - | - | - | 149 737 | (25 903) |
| | 5210 | за 2023 г. | 228 954 | (8 188) | 448 | (79 664) | 51 | (10 328) | - | - | - | 149 737 | (18 464) |
| в том числе: Здания | 5201 | за 2024 г. | 142 814 | (17 907) | - | - | - | (7 439) | - | - | - | 142 814 | (25 346) |
| | 5211 | за 2023 г. | 222 031 | (7 640) | - | (79 217) | - | (10 267) | - | - | - | 142 814 | (17 907) |
| Земельные участки | 5202 | за 2024 г. | 6 366 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 366 | - |
| | 5212 | за 2023 г. | 6 366 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 366 | - |
| Транспортные средства | 5203 | за 2024 г. | 557 | (557) | - | - | - | - | - | - | - | 557 | (557) |
| | 5213 | за 2023 г. | 557 | (548) | - | - | - | (9) | - | - | - | 557 | (557) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5214 | за 2023 г. | - | - | 448 | (448) | 51 | (51) | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2024 г. | 5 484 | 23 336 | - | - | 28 820 |
| | 5250 | за 2023 г. | 240 | 5 692 | - | (448) | 5 484 |
| в том числе: Благоустройство территории. | 5241 | за 2024 г. | 3 463 | - | - | - | 3 463 |
| | 5251 | за 2023 г. | - | 3 463 | - | - | 3 463 |
| АБК. Холодный склад, пристройка к АБК | 5242 | за 2024 г. | 2 021 | 23 336 | - | - | 25 357 |
| | 5252 | за 2023 г. | 240 | 1 781 | - | - | 2 021 |
| Шкаф 1 рабочий многосекционный в сборе 2500*3000/4560*550/1000/550 | 5243 | за 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2023 г. | - | 267 | - | (267) | - |
| Шкаф 2 рабочий многосекционный в сборе 2500*2310*2870*460/9500/550 | 5244 | за 2024 г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2023 г. | - | 180 | - | (180) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2024 г. | за 2023 г. |
|---|---|---|---|
| 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 | 132 460 | 132 460 | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2024 г. | 19 489 | - | 40 000 | 59 489 | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2023 г. | 64 518 | - | - | 45 029 | - | - | - | 19 489 | - |
| в том числе: займ выданный | 5306 | за 2024 г. | 19 489 | - | 40 000 | 59 489 | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2023 г. | 64 518 | - | - | 45 029 | - | - | - | 19 489 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024 г. | 19 489 | - | 40 000 | 59 489 | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2023 г. | 64 518 | - | - | 45 029 | - | - | - | 19 489 | - |

## 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 _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 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 2024 г. | - | - | - | 18 665 | (18 567) | - | - | X | 98 | - | 98 |
| | 5420 | за 2023 г. | - | - | - | 34 706 | (34 706) | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024 г. | - | - | - | 1 164 | (1 067) | - | - | - | 98 | - | 98 |
| | 5421 | за 2023 г. | - | - | - | 1 048 | (1 048) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2023 г. | - | - | - | 221 | (221) | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2024 г. | - | - | - | 17 501 | (17 501) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2023 г. | - | - | - | 33 437 | (33 437) | - | - | - | - | - | - |
| | 5507 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 _____ (подпись) Кутырчева Ольга Юрьевна (расшифровка подписи)

18 марта 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 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные на строительство | 5505 | за 2024 г. | 1 651 | - | 67 990 | - | (26 874) | - | - | - | X | X | 42 767 | - |
| | 5525 | за 2023 г. | - | - | 1 651 | - | - | - | - | - | X | X | 1 651 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024 г. | 21 608 | - | 6 597 | - | (24 809) | - | - | - | 636 | - | 2 760 | - |
| | 5530 | за 2023 г. | 42 901 | - | 2 097 | - | (25 118) | - | (18) | - | - | 1 746 | 21 608 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024 г. | 15 655 | - | 228 | - | (15 655) | - | - | - | - | - | 228 | - |
| | 5531 | за 2023 г. | 33 125 | - | 40 | - | (17 492) | - | (18) | - | - | - | 15 655 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2024 г. | 1 338 | - | 4 873 | - | (5 619) | - | - | - | - | - | 592 | - |
| | 5532 | за 2023 г. | 4 649 | - | 1 041 | - | (4 352) | - | - | - | - | - | 1 338 | - |
| Прочая | 5513 | за 2024 г. | 4 615 | - | 1 496 | - | (3 535) | - | - | - | 636 | - | 1 940 | - |
| | 5533 | за 2023 г. | 5 128 | - | 1 016 | - | (3 275) | - | - | - | - | 1 746 | 4 615 | - |
| | 5514 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2024 г. | 21 608 | - | 6 597 | - | (24 809) | - | - | X | 636 | - | 2 760 | - |
| | 5520 | за 2023 г. | 42 901 | - | 2 097 | - | (25 118) | - | (18) | X | - | 1 746 | 21 608 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024 г. | 451 | 1 611 | - | (1 667) | - | - | 636 | - | 1 031 |
| | 5580 | за 2023 г. | 149 117 | 146 | - | (150 588) | - | - | - | 1 746 | 451 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024 г. | 181 | 9 | - | (135) | - | - | - | - | 55 |
| | 5581 | за 2023 г. | 141 687 | 146 | - | (141 652) | - | - | - | - | 181 |
| авансы полученные | 5562 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2023 г. | 2 210 | - | - | (2 210) | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024 г. | 270 | 47 | - | - | - | - | 636 | - | 953 |
| | 5583 | за 2023 г. | 5 220 | - | - | (6 696) | - | - | - | 1 746 | 270 |
| кредиты | 5564 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2024 г. | - | 1 555 | - | (1 532) | - | - | - | - | 23 |
| | 5586 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2024 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2024 г. | 451 | 1 611 | - | (1 667) | - | X | 636 | - | 1 031 |
| | 5570 | за 2023 г. | 149 117 | 146 | - | (150 588) | - | X | - | 1 746 | 451 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Кутырчева Ольга Юрьевна (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2024 г. | за 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 1 067 | 1 046 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 646 | 461 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 198 | 141 |
| Амортизация | 5640 | 7 439 | 10 328 |
| Прочие затраты | 5650 | 9 766 | 21 461 |
| Итого по элементам | 5660 | 19 116 | 33 437 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 19 116 | 33 437 |

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна

(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 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 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 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 _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2024 г. | | за 2023 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>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 2024 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2023 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2024 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2023 г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Кутырчева Ольга Юрьевна (расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

# Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

## за 2024 год

## ООО «ЛОГИСТИК П»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации ..... 3
2. Основа представления информации в отчетности ..... 3
2.1. Основа составления ..... 3
2.2. Основные средства ..... 4
2.3. Нематериальные активы ..... 5
2.4. Финансовые вложения ..... 5
2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары ..... 6
2.6. Признание дохода ..... 6
2.7. Порядок признания расходов ..... 6
2.8. Порядок определения резервов сомнительных долгов ..... 6
2.9. Перечень сегментов ..... 7
2.10. Применение ПБУ 18/02 ..... 7
2.11. Связанные стороны ..... 7
2.12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности ..... 7
2.13. Иные способы учетной политики ..... 7
2.14. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности: ..... 7
3. Раскрытие существенных показателей отчетности ..... 9
3.1. Оценка структуры баланса ..... 9
3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР. ..... 9
3.3. Основные средства ..... 9
3.4. Незавершенные капитальные вложения ..... 9
3.5. Доходные вложения в материальные ценности ..... 10
3.6. Финансовые вложения ..... 10
3.7 Прочие внеоборотные активы ..... 10
3.8. Запасы ..... 10
3.9. Задолженность покупателей и заказчиков ..... 10
3.10 Денежные средства ..... 11
3.11. Прочие оборотные активы ..... 11
3.12. Кредиты и займы ..... 11
3.13. Кредиторская задолженность ..... 11
3.14. Доходы будущих периодов ..... 12
3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности ..... 12
3.16. Прочие доходы и расходы ..... 13
3.17 Расчет налога на прибыль ..... 13
3.18. Информация о связанных сторонах ..... 14
3.19. Изменение оценочных значений ..... 15
3.20. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении ..... 15
3.21. Информация об участии в совместной деятельности ..... 15
3.22. Государственная помощь ..... 15
3.23. Информация по отчетным сегментам ..... 15
3.24. Информация по прекращаемой деятельности ..... 15
3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом ..... 15
3.26. Информация об исправленных существенных ошибках ..... 15
3.27. Информация о чрезвычайные фактах хозяйственной деятельности в 2023г. ..... 15
3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности 15
3.29 Допущение непрерывности деятельности ..... 16
3.30. События после отчетной даты. ..... 16
3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности. ..... 17
3.32. Информация об экологической деятельности ..... 18

## 1. Общие сведения об организации

1.1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТИК П» (далее по тексту Общество).
1.2. Уставный капитал Общества составляет: 8800 тыс. руб. Распределение долей: юридические лица (нерезиденты) – 50,8 %, физические лица (нерезиденты) – 49,2 %. Весь капитал оплачен полностью.
1.3.1 Место нахождения Общества: Московская область, г.о. Долгопрудный, г. Долгопрудный
1.3.2 Юридический адрес Общества: 141720, Московская область, г.о. Долгопрудный, г. Долгопрудный, мкр. Хлебниково, проезд Цветочный, д.3.
1.4. В Обществе отсутствуют обособленные подразделения / филиалы.
1.5. Данные о государственной регистрации Общества:
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №13 по Московской области 06 марта 2006 г (серия 50 № 009301130).
1.5.4 Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 13 по Московской области (5008 Территориальный участок 5008 по г Долгопрудный) выдано Межрайонной инспекцией ФНС №13 по Московской области 06 марта 2006 г года с присвоением ИНН/КПП 5008040607/500801001.
1.5.5 Основной государственный регистрационный номер: 1065047013195.
1.6. Основной вид деятельности Общества – деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД2 «68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»).
1.7. Доля в выручке фирмы за 2024 год составила 100%.
1.8. Среднесписочная численность за 2024 год составила 3 человека, за 2023 год - 2 человека.
1.9. Дочерние и зависимые организации отсутствуют.
1.10. Органы управления: Единоличный орган управления – генеральный директор Кутырчева Ольга Юрьевна.
1.11. Бухгалтерский учет осуществлялся генеральным директором – Кутырчева Ольга Юрьевна.

## 2. Основа представления информации в отчетности

### 2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом «Об учетной политике ».

**Существенные отступления** от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

**Существенные отступления** от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

В отчетном году учетная политика не изменялась.

В учетную политику предприятия не вносились изменения, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности и не требуют ретроспективного отражения в бухгалтерской отчетности.

Учетная политика организации предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

При формировании настоящей отчетности Обществом применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности организации, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 10%.

**2.2. Основные средства**

Актив, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость свыше 100 тыс руб.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г № 1.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Классификация основных средств организации (п.11 ФСБУ 6/2020):

Виды основных средств организации:

- здания;
- транспорт;
- земельные участки.

Группы основных средств – совокупность объектов одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования. Выделение групп основных средств не проводилось.
Общество не применяет групповые единицы учета основных средств.
Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Начисление амортизации по амортизируемым объектам ОС производится линейным способом.
Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.
Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. (пп.н п.45 ФСБУ 6/2020)
Финансовый результат от выбытия основных средств формируется на счете 91 «Прочие доходы и расходы».
Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

Основные средства не переоцениваются.

### 2.3. Нематериальные активы

НМА со сроком полезного использования отсутствуют.

### 2.4. Финансовые вложения

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений принимать к учету согласно перечню приведенному в ПБУ 19/02.
В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты организация вправе признавать прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.
(п.8-11 ПБУ 19/02)

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку организация может производить ежемесячно или ежеквартально (п.20 ПБУ 19/02).

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 42 ПБУ 19/02).

Под финансовыми вложениями понимаются инвестиции, вклады организации в различные активы, инструменты рынка ценных бумаг, способные приносить доход в

будущем. В частности, финансовыми вложениями считаются следующие виды имущества:

- ценные бумаги с установленными сроками и стоимостью погашения;
- вклады в капиталы иных предприятий и организаций;
- выданные займы (за исключением беспроцентных) и депозиты;
- приобретенная дебиторская задолженность и др.

К финансовым вложениям не относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые вложения, подверженные незначительному риску изменения их стоимости, которые классифицируются как денежные эквиваленты:
- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков;
(п.5, пп. «з» п.9 ПБУ 23/2011).

**2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары**

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот.
Последующая оценка запасов на отчетную дату производится по фактической себестоимости запасов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится способом ФИФО по всем группам (видам).

**2.6. Признание дохода**

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации товаров, работ, услуг.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается доходом по обычным видам деятельности.

**2.7. Порядок признания расходов**

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности: расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг.
В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом

**2.8. Порядок определения резервов сомнительных долгов**

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного периода, на основании данных инвентаризации по каждому сомнительному долгу, непогашенному в срок, в соответствии с условиями договоров, более одного года.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

### 2.9. Перечень сегментов

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

### 2.10. Применение ПБУ 18/02

*Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.*
Организация применяет ПБУ 18/02.
Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

### 2.11. Связанные стороны

Перечень связанных сторон:
- учредители, участники, бенефициары;
- основной управленческий персонал организации;
- прочие организации.

Основным управленческим персоналом Организации является генеральным директор Кутырчева Ольга Юрьевна.

### 2.12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок: показатель является существенным и приводится обособлено 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 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособлено в случае, если это обусловлено их характером либо обстоятельствами возникновения.

Метод исправления ошибок: Красное сторно.

### 2.13. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 10 %.

### 2.14. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Организация формирует показатели бухгалтерской отчетности за 2023 год с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 19.04.2019 N 61н "О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций"

**Бухгалтерский баланс:**

**Отражение в бухгалтерском балансе крупных расходов на ремонт ОС :**

Величина затрат на ремонт признается существенной, если она превышает 10 000 000 (Десять миллионов) рублей (п. 10 ФСБУ 6/2020)

**Отражение в бухгалтерском балансе авансов выданных на строительство:**

в бухгалтерском балансе данная сумма отражается в Разделе I "Внеоборотные активы".

**Отражение разовых платежей по договорам страхования (авансы) в бухгалтерском балансе**: данные суммы формируют показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в разд. II баланса.

**В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:**

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

**Отчет о финансовых результатах**

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов может быть как свернутым, так и развернутым (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99).
Так, свернуто представлены: курсовые разницы, отклонения от курса продаж (покупки) иностранной валюты от официального курса, продажа (покупка) иностранной валюты.

Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности:
В случае выделения в отчете о финансовых результатах видов доходов, каждый из которых в отдельности составляет пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный год, в нем показывается соответствующая каждому виду часть расходов (п.21.1 ПБУ 10/99).

**Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):**

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке 4119 «Прочие доходы» или по строке 4129 «Прочие платежи» в зависимости от полученного расчета.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, средств в расчетах (включая заёмные обязательства с юридическими и физическими лицами), производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере

изменения курса на иные даты не производится.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах формируются в табличной и текстовой форме.**

**Сопутствующая информация**

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

### 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

### 3.1. Оценка структуры баланса

тыс.руб.

| Показатели | на 31.12.2024 | | на 31.12.2023 | |
|---|---|---|---|---|
| Валюта баланса | 226 980 | | 211 800 | |
| Внеоборотные активы | 195 421 | 86% | 138 408 | 65% |
| Оборотные активы | 31 559 | 14% | 73 392 | 35% |
| Капитал и резервы | 225 813 | 99% | 211 308 | 99% |
| Долгосрочные обязательства | 136 | 0% | 41 | 0% |
| Краткосрочные обязательства | 1031 | 1% | 451 | 1% |

### 3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

НМА отсутствуют.

### 3.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1

Изменений стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации не было (табл. 2.3).

Организация передала часть недвижимости (здания) в доле, определенной сторонами по инвестиционному контракту. Незаконченных инвестиционных обязательств Общество не имеет.

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась. Основные средства отражаются в учете по первоначальной стоимости с учетом накопленной амортизации.
Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.
Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.
Затраты на проведение регулярных крупных ремонтов в отчетном периоде отсутствовали.
Проверка основных средств на обесценение не выявила снижение их балансовой стоимости.

### 3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2.2 "Незавершенные капитальные вложения" Пояснений.

### 3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2024 г нет объектов для отражения.

### 3.6. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу табл.3.п.п 3.1

**Структура финансовых вложений**

*(тыс. руб.)*

| Тип финансовых вложений | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|---|---|---|
| 1. Долевые | - | - |
| - Долгосрочные | - | - |
| - Краткосрочные | - | - |
| 2. Долговые – займы выданные | - | 19 489 |
| - Долгосрочные | | |
| - Краткосрочные | - | 19 489 |
| **Итого:** | **-** | **19 489** |

По займам выданным были начислены проценты в размере 361 тыс. руб. за 2024г и в размере 1 224 тыс. руб. за 2023г.
Просроченных обязательств нет. Резерв по финансовым вложениям не создавался.

### 3.7 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены:

*(тыс. руб.)*

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---|---|
| Аванс выданный на приобретение основных средств | 42 767 | 1 651 |
| **Итого** | **42 767** | **1 651** |

### 3.8. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу т 4 п.п..4.1.
В 2024 г. проведена проверка на обесценение запасов. Признаков обесценения не выявлено.

### 3.9. Задолженность покупателей и заказчиков

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу табл.5, табл. 5.1, табл. 5.2 (тыс. руб.)

| Тип задолженности | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---|---|
| ***Краткосрочная дебиторская задолженность*** | | |
| – расчеты с покупателями и заказчиками | 228 | 15 655 |
| - резерв по сомнительной задолженности | - | - |
| – расчеты с поставщиками и подрядчиками /авансы выданные | 592 | 1338 |
| – прочие дебиторы, в том числе: | | |
| расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам | 1 852 | 1916 |
| расчеты с персоналом по прочим операциям | - | - |

| | | |
|---|---|---|
| прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 88 | 1 167 |
| Расчеты с учредителями | - | 1 532 |
| расходы будущих периодов | - | - |
| **Итого:** | **2 760** | **21 608** |
| ***Долгосрочная дебиторская задолженность*** | - | - |
| | | |
| **Итого:** | **2 760** | **21 608** |

### 3.10 Денежные средства

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе по статье 1250 учтены следующие виды активов:

*(тыс. руб.)*

| Наименование показателя | 31.12.2024г. | 31.12.2023г |
|---|---|---|
| Денежные средства в рублях счетах в банках | 25 073 | 19 323 |
| **Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса** | **25 073** | **19 323** |
| Денежные эквиваленты | - | - |
| **Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств** | **25 073** | **19 323** |

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2024 г. недоступны для использования.
По состоянию на 31 декабря 2024 г. у Общества не имеется средств в аккредитивах.

### 3.11. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены:

*(тыс. руб.)*

| Наименование | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---|---|
| Расходы будущих периодов | - | 4659 |

### 3.12. Кредиты и займы

Заемных средств Общество не имеет.

### 3.13. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу табл.5, табл.5.3.

*(тыс. руб.)*

| Тип задолженности | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|---|---|
| ***Краткосрочная кредиторская задолженность*** | | |
| - расчеты с поставщиками и подрядчиками | 55 | 181 |
| - авансы полученные | - | - |
| - НДС с авансов полученных | - | - |
| - расчеты с бюджетом по налогам и взносам | 953 | 270 |
| - расчеты с внебюджетными фондами | - | - |
| - расчеты по зарплате | - | - |
| - расчеты с подотчетными лицами | - | - |
| - расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 23 | - |
| **Итого:** | **1 031** | **451** |
| ***Долгосрочная кредиторская задолженность*** | - | - |
| **Итого:** | **1 031** | **451** |

### 3.14. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2024г доходы будущих периодов отсутствуют.

### 3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах представлена в таблице (ПБУ10/99):

**Выручка** *(тыс. руб.)*

| **Виды деятельности/ или группы номенклатуры** | **31.12.2024г.** тыс. руб. | **31.12.2023г.** тыс. руб. |
|---|---|---|
| Услуги | 57 225 | 46 052 |
| **Итого** | **57 225** | **46 052** |

В отчетном периоде не было выручки, полученной по договорам, предусматривающими исполнение обязательств неденежными средствами (п.19 ПБУ 9/99)

**Себестоимость** *(тыс. руб.)*

| **Виды деятельности/ или гр номенкл** | **31.12.2024г.** тыс. руб. | **31.12.2023г.** тыс. руб. |
|---|---|---|
| Услуги | 17 501 | 32 036 |
| **Итого** | **17 501** | **32 036** |

Информация о затратах на производство приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу табл. 6. Затраты на производство (расходы на продажу.

**Коммерческие и управленческие расходы**

*(тыс. руб.)*

| **Статьи** | **31.12.2024г.** тыс. руб. | **31.12.2023г.** тыс. руб. |
|---|---|---|
| Амортизация ОС | | |
| Информационо-консультационные, юридические, нотариальные услуги | 125 | 115 |
| Расходы на аудит | 80 | |
| Охранные услуги | | 10 |
| Расходы на страхование имущества | 157 | |
| Расходы на обеспечение норм.условий труда и мер по технике безопасности | 5 | 15 |
| Расходы на оплату труда | 844 | 602 |
| Расходы на почтовые услуги, услуги связи | 21 | 5 |
| Расходы на текущий ремонт ОС (собственных и арендованных) | | |
| Расходы на услуги связи. Интернет | 383 | 617 |
| Услуги банка | | 36 |
| **Итого** | **1 615** | **1 401** |

### 3.16. Прочие доходы и расходы

**Информация о прочих доходах** *(тыс. руб.)*

| Виды прочих доходов | 2024 год | 2023 год |
|---|---|---|
| 1. Выручка от прочих продаж, ОС | | 937 |
| 2. Доходы от финансовых вложений (процентов к получению) | 7 089 | 2 312 |
| 3. Доход от конвертации валюты | | 11 |
| 4. Закрытие резерва по сомнительным долгам | | 18 |
| 5. Курсовые разницы* | | 42 |
| 6. Прочие доходы | 32 | 4 128 |
| **Итого:** | **7 121** | **7 448** |

**Информация о прочих расходах** *(тыс.руб.)*

| Виды прочих расходов | 2024 год | 2023 год |
|---|---|---|
| 1. Расходы от прочих продаж, ОС | | 617 |
| 2. Налоги и сборы | | |
| 3. Отчисления в оценочные резервы | | 18 |
| 4. Расходы по конвертации валюты | 361 | 185 |
| 5. Банковские услуги | 288 | 285 |
| 6. Штрафные санкции | 1 | 1 |
| 7. Курсовые разницы* | 162 | |
| 8. Прочие расходы | 4 657 | 512 |
| **Итого:** | **5 469** | **1 618** |

*Курсовые разницы по операциям пересчета, выраженных в иностранной валюте показаны свернутым финансовым результатом.

### 3.17 Расчет налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.:

*(тыс.руб.)*

| Показатели | 2024 год | 2023 год |
|---|---|---|
| Прибыль(убыток)до налогообложения | 39 761 | 18 445 |
| **Налог на прибыль:** | (8 883) | (3 691) |
| В т.ч. текущий налог на прибыль | (8 788) | (3 650) |
| Отложенный налог на прибыль | (95) | (41) |
| Изменение величины отложенных налоговых обязательств (ОНО) | - | - |
| Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА) | - | - |
| Прочее | - | - |
| Чистая прибыль | 30 878 | 14 754 |

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02):

Налог на прибыль по данным Налоговой декларации по налогу прибыль организации за 2024г составил 8 788 тыс.руб., налог за 2023 год составил 3 650 тыс.руб.

## 3.18. Информация о связанных сторонах

Операции, проведенные со связанными сторонами представлены в таблицах:
Выплата дивидендов.
За 2024 год

*(тыс.руб.)*

| Наименование | Виды операции | Объем начислено/ погашено | Сальдо расчетов на 31.12.2024 |
|---|---|---|---|
| ЗАО «ЛИБ Реал Естейт» ( «LIB Real Estate» UAB) | дивиденды | 7 539 | - |
| Прочие физические лица | дивиденды | 7 301 | - |

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Вознаграждение управленческому персоналу составило

*(тыс.руб.)*

| Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) | | | |
|---|---|---|---|
| **Наименование, должность (если раскрывается)** | **Вид выплат** | **2024 год** | **2023 год** |
| Основной управленческий персонал | *Оплата труда за отчетный период* | 526 | 450 |
| | *Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды* | 160 | 141 |
| | *Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде* | 8 | 11 |
| | *Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала* | - | - |
| | *Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)* | - | - |
| Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты | | | |
| Основной управленческий персонал | *Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)* | - | - |
| | *Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе* | - | - |

### 3.19. Изменение оценочных значений

В 2024 году изменений признанных оценочных значений не происходило.

### 3.20. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении

Оценочные обязательства на 31.12.2024 отсутствуют.
Обязательство по выплате работникам премии по итогам года отсутствует.

На отчетную дату (31.12.2024) Общество не выступает/ выступает в судебных разбирательствах, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации.
Условных обязательств и условных активов в бухгалтерском учете и отчетности организаций не было.

### 3.21. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2024 году не участвовала в совместной деятельности.

### 3.22. Государственная помощь

Организация в течение 2024 года не получала государственную помощь.

### 3.23. Информация по отчетным сегментам

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

### 3.24. Информация по прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решении о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

### 3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

### 3.26. Информация об исправленных существенных ошибках

Исправленных существенных ошибок в отчетном периоде не было.

### 3.27. Информация о чрезвычайные фактах хозяйственной деятельности в 2024г.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, в 2024 году места не имели.

### 3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила -231 тыс.руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях (абз. 3 п. 22 ПБУ 3/2006) составила 69 тыс.руб.
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006) нет.

**3.29 Допущение непрерывности деятельности**

Бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у неё отсутствует намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.
В 2023г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.
Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:
- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности
-существенного снижения доходов Общества не наблюдается (раздел 6 настоящих пояснений )
- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности,
При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО, последствия пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО и пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.
Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности

Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности организации в текущих условиях. Однако будущие последствия текущей политической и экономической ситуации трудно прогнозировать, таким образом, существующие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

**3.30. События после отчетной даты.**

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событие после отчетной даты – факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом событий после отчетной даты, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, или свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность, и тем самым невозможности применения допущения непрерывности деятельности предприятия к деятельности организации в целом или какой-либо существенной ее части. При этом события после отчетной даты отражаются в бухгалтерском учете заключительными оборотами отчетного периода до утверждения годовой бухгалтерской отчетности в установленном порядке.

Событие после отчетной даты, свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. При этом в отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся.
Утверждение бухгалтерской отчетности за 2024 г. и окончательное решение о выплате дивидендов по результатам 2024г. будет принято на общем собрании акционеров, которое должно состояться в первом полугодии 2025 г.

**3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности.**
Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.
Группы рисков:
**- Кредитный риск;**
**- Риск ликвидности;**
**- Рыночные риски;**
**- Страновые риски.**

**Кредитный риск**.
Кредитный риск связан с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) дебитором своих обязательств перед поставщиком. Организацией не идентифицированы признаки обесценения задолженности.
**Риск ликвидности.**
Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.
Организация осуществляет управление ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.
**Рыночный риск**.
Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют и процентных ставок, окажут негативное влияние на прибыль Организации.
Задачей управления рыночным риском является управление и контроль за тем, чтобы подверженность рыночному риску не выходила за рамки приемлемых параметров, при этом обеспечивая оптимизацию доходности, получаемой за принятый риск.
Организация не подвергается валютному риску, так как в своей операционной деятельности осуществляет валютные операции на незначительную сумму.
**Страновые риски.**
Организация осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на деятельность Организации оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи некоторые свойства

развивающегося рынка. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации. Руководство Организации полагает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Организации.

### 3.32. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности отсутствует.

Генеральный директор
ООО «ЛОГИСТИК П» Кутырчева О.Ю.

«18» марта 2025г.