

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

АО "РОСЗЕРНО" за 2024 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "РОСЗЕРНО" за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование – Акционерное общество "РОСЗЕРНО".

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом Общества составляет 60 500 рублей, разделен на 60 500 штук обыкновенных акций. На отчетную дату оплачены полностью. Акции, находящихся в собственности Общества, нет.

Организация зарегистрирована по адресу: 117292, г. Москва, ул. Кржижановского, дом 6, эт.3, пом.13.

Фактический адрес: 117292, г. Москва, ул. Кржижановского, дом 6, эт.3, пом.13.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 486.471 выдано Московской регистрационной палатой 03 января 1996 года (серия ББ № 001957).

Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц выдано Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве 28 августа 2002 года (серия 77 № 007636155).

Данные о государственной регистрации: ОГРН 1027739122058.

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля зерном и сырьем для производства кормов для сельского хозяйства.

Доля в выручке Общества за 2024 год составила 100 %, за 2023 - 100%

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2024 г. составила - 11 человек. (2023 год - 12 человек).

Филиалов и представительств нет.

Общество в 2024 году имело следующие обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение АО «РОСЗЕРНО» в г. Санкт-Петербург

Устав Акционерного общества «РОСЗЕРНО» утвержден Протоколом годового общего собрания акционеров Акционерного общества «РОСЗЕРНО» от «15» июля 2020 г. (дата составления протокола «20» июля 2020г.)

Органами управления Общества являются:

-Общее собрание акционеров,

-Совет директоров,

-Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Высшим органом управления в Акционерное общество «РОСЗЕРНО» является общее собрание акционеров, к компетенции которого относятся вопросы, определенные в Уставе Общества и ФЗ «Об акционерных обществах».

Общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров, действующий в соответствии с Положением о Совете Директоров.

Состав Совета директоров: Квенцель Н.А., Майданюк А.И., Омельчук А.В., Пимшина Е.С., Пелагеина О.В.

Генеральный директор: Пелагеина Оксана Викторовна

Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся главным бухгалтером Самсоновой Мариной Валерьевной.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Раскрытие информации о правилах, по которым сформирована бухгалтерская отчетность

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности АО "РОСЗЕРНО" руководствовались нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 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 г. № 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» № 1-Б/2020 от 30.12.2019г и приложениями к приказу о внесении изменений.

В отчетном году учетная политика изменялась в связи с началом действия новых федеральных стандартов: ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (альтернативный способ отражения изменений), ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

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.

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.

Бухгалтерский учет АО "РОСЗЕРНО" ведется в программе 1С-Предприятие.

Актив принимается Организацией к бухгалтерскому учету в качестве НМА в соответствии с требованиями пункта 4 ФСБУ 14/2022.

Актив, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 7 14/2022, относится к объектам основных средств, если его стоимость свыше 100 000 рублей.

Организация не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, которые отвечают признакам нематериальных активов, но имеют стоимость ниже установленного лимита. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на специально введенном забалансовом счете 012.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

Для целей бухгалтерского учета нематериальные активы подлежат классификации по видам.

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

Срок полезного использования нематериального актива определяется следующим образом: по объектам нематериальных активов, являющимся исключительными правами на изобретение (промышленный образец, полезная модель) или ноу-хау, исключительными правами на использование программы для ЭВМ, баз данных, топологии интегральных микросхем срок полезного использования устанавливается равным трем годам.

По всем иным нематериальным активам срок полезного использования определяется исходя из срока действия патента, свидетельства или срока, указанного в договоре.

По нематериальным активам, по которым в вышеуказанном порядке срок полезного использования определить невозможно, применяется срок, равный 10 годам.

Метод начисления амортизации нематериальных активов – линейный

Организация проверяет нематериальные активы на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Объект НМА, который выбывает или не способен приносить экономические выгоды в будущем, списывается с бухгалтерского учета. Объект НМА подлежит списанию в том отчетном периоде, в котором он выбывает, или становится неспособным приносить организации экономические выгоды в будущем.

Актив принимается Организацией к бухгалтерскому учету в качестве ОС в соответствии с требованиями пункта 4 ФСБУ 6/2020.

Актив, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость свыше 40 000 рублей.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основных средств, но имеют стоимость ниже установленного лимита. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет виды основных средств: машины и оборудование, офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, транспортные средства, обязательство по аренде помещения.

Общество не применяет групповые единицы учета основных средств.

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.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

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, изменении ликвидационной стоимости, первоначального срока полезного использования.

Объект основных средств подлежит списанию в том отчетном периоде, в котором он выбывает или становится неспособным приносить организации экономические выгоды в будущем. При списании объекта основных средств суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения по данному объекту относятся в уменьшение его первоначальной стоимости (переоцененной стоимости). Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств. Финансовый результат от выбытия основных средств формируется на счете 91 «Прочие Доходы и расходы».

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

Основные средства не переоцениваются.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств (далее – фактические затраты)

При отсрочке (рассрочке) на период свыше 6 (шести) месяцев в стоимость капитальных вложений включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря.

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, организация признает объектом основных средств такую часть капитальных вложений. Капитальные вложения, которые выбывают или не способны приносить организации экономические выгоды в будущем, списываются с бухгалтерского учета. Капитальные вложения подлежат списанию в том отчетном периоде, в котором они выбывают или прекращаются при отсутствии перспектив возобновления или продажи. Разница между суммой балансовой стоимости списываемых капитальных вложений и затрат на их выбытие, с одной стороны, и поступлениями от их выбытия, с другой стороны, признается расходом или доходом периода, в котором списываются такие капитальные вложения.

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

Отражение по счетам бухгалтерского учета стоимости имущества, обязательств и хозяйственных операций производится в рублях и копейках, без округления.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание Материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости по соответствующим номенклатурам материалов.

Учет доходов и расходов ведется по методу «начисления»

В бухгалтерском учете Обществом создаются следующие виды резервов:

- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков,
- Резерв под обеспечение финансовых вложений.

ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится со следующей периодичностью:

- основных средств – перед составлением годового отчета, при смене материально – ответственных лиц (на день приемки – передачи дел), при выявлении фактов хищения, или в других случаях, предусматриваемых законодательством Российской Федерации;
- нематериальных активов – перед составлением годового отчета;
- товаров на складах – перед составлением годового отчета;
- дебиторской и кредиторской задолженности – в течение года и перед составлением годового отчета;

по остальным видам имущества и обязательств — перед составлением годового отчета.

Инвентаризация проводилась инвентаризационной комиссией в сроки, устанавливаемые отдельными приказами по Обществу.

Внеплановые инвентаризации проводятся по распоряжению, приказу генерального директора.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности и других долгов нереальных ко взысканию, по которым истек срок исковой давности, а также убытков от недостачи и порчи имущества осуществляется на основании приказа или протокола, утвержденных генеральным директором.

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.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008, юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

РАСШИФРОВКИ ОСНОВНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Общество осуществило переход на новый стандарт ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» альтернативно. Результаты перехода отражены в межотчётный период 31.12.2023г.:

Д 84.01 К 04.01 60,50 тыс. руб.

Д 05.02 К 84.01 31,57 тыс. руб.

Информация о наличии и движении нематериальных активов в течение отчетного года по основным видам (поступление, выбытие и т.п.) приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу т.1 п.п.1.1

В соответствии с учетной политикой для целей бухгалтерского учета, переоценка НМА Обществом не производится.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Основные средства, признаваемые инвестиционной недвижимостью, отсутствуют.

Движение ОС в течение отчетного года по основным видам (поступление, выбытие и т.п.) приведены в таблице 2.1.

В соответствии с учетной политикой для целей бухгалтерского учета, переоценка ОС Обществом не производится.

На конец отчетного периода 31.12.2024 г. обществом проводился тест на обесценение ОС. Комиссия не выявила признаков обесценения активов.

В соответствии с учетной политикой объекты ОС по всем видам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату: нет.

Приобретено (создано) объектов, связанных с экологической деятельностью (основных средств) в течение отчетного года по основным группам: нет.

Приобретено (создано) объектов основных средств, связанных с инновациями (в течение отчетного года по основным группам и иное движение объектов основных средств, связанных с инновациями (п. 15 Информации Минфина России N ПЗ-8/2011, Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01): нет.

Информация о балансовой стоимости ОС и капитальных вложений отражена по строке 1150 «Основные средства в организации» бухгалтерского баланса и представляет собой 40 481 тыс. руб.

Информация о балансовой стоимости доходных вложений в материальные ценности отражена по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса и представляет собой 29 364 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств по группам

Номенклатура	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего, в т.ч.	40 481	21 620
Офисное оборудование	1 910	2 269
Обязательство по аренде помещения	0	1 028
Производственный и хозяйственный инвентарь	1	3
Транспортные средства	38 570	18 320
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего, в т.ч.	29 364	34 816
Машины и оборудование (кроме офисного)	29 364	34 816

НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Балансовая стоимость капитальных вложений на 01.01.2024 г. 7 418 тыс. руб., на 31.12.2024 г. 7 418 тыс. руб.
Результат от выбытия капитальных вложений, по причине принятия к учету в качестве ОС, составил: 30 986 тыс. рублей.
Согласно учетной политики, проведенная проверка капитальных вложений по состоянию на 31 декабря 2024 г. признаков обесценения не выявила.

Номенклатура	2024 г.	2023 г.
Коммуникационное оборудование	0	207
Аренда помещения	0	463
Транспортные средства	30 986	47 600
Итого:	30 986	48 270

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

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

Структура финансовых вложений

(тыс. руб.)

Тип финансовых вложений	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
1. Долевые		6 551
- Долгосрочные		6 551
- Краткосрочные		
2. Долговые/займы	14 450	14 719
- Долгосрочные	6 000	6 269
- Краткосрочные	8 450	8 450
Итого:	14 450	21 270

Структура финансовых вложений по типу эмитента

(тыс. руб.)

Тип эмитента	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
1. Корпоративные	0	6 551
Итого:	0	6 551

Дополнительная информация по долговым финансовым вложениям

В 2024г. было осуществлено выбытие акций в сумме 6 551 тыс. рублей в связи с ликвидацией АО «ПРМО».

По выданным займам в течение 2024 года не было неисполнений заемщиками обязательств по сумме основного долга и процентам. Все выданные займы являются необеспеченными.

В 2024 году резерв не создавался по причине отсутствия просрочек.

ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу т 4 п.п.4.1.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу т 5 п.п. 5.1.

Тип задолженности	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность		
- авансы выданные	74	229
- расчеты с покупателями и подрядчиками	190 708	227 487
- прочая	22 817	20 342
Итого:	213 599	248 058
Долгосрочная дебиторская задолженность		
	-	-
Итого:	-	-

В 2024 году резервы не создавались по причине отсутствия просрочек.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на:

Наименование показателя	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе	10	6
Денежные средства в рублях счетах в банках	45	653
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		
Денежные средства в пути		
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	55	659
Денежные эквиваленты		
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	55	659

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.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Наименование показателя	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2022 г.	61
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2023 г.	61
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2024 г.	61

ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Добавочный капитал 4 тыс. рублей.

РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Резервный капитал 9 тыс. рублей.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства включают по состоянию на:

Наименование показателя	Срок погашения	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Краткосрочные займы		-	-
Долгосрочные займы	21.01.2029	18 100	-
Проценты по Краткосрочным займам		-	-
Проценты по Долгосрочным займам		-	-

Общество не имеет штрафных санкций по состоянию на 31 декабря 2024 г.

ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Кредиторская задолженность по расчетам с арендованным имуществом представляют из себя Обязательство по аренде, которые учитываются по кредиту счета 76.05 по приведенной стоимости (п. 14 ФСБУ 25). Приведенная стоимость – это сумма арендных платежей, уменьшенная (дисконтированная) на процентные расходы.

В бухгалтерской отчетности обязательство по арендованному имуществу отражается по приведенной стоимости в строке 1550 (остаток на счете 76.05 «Обязательства по аренде» без процентных расходов и НДС) на 31.12.2024 года составили 0 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности обязательство по арендованному имуществу отражается по приведенной стоимости в строке 1550 (остаток на счете 76.05 «Обязательства по аренде» без процентных расходов и НДС) на 31.12.2023 года составили 1 128 тыс. руб.

Счет	Сальдо на конец периода 31.12.2024 (тыс. руб.)	Сальдо на конец периода 31.12.2023 (тыс. руб.)
76.05	0	1 128

Прочие обязательства, в т.ч. стоимость обязательства по аренде на 31.12.2024г. отсутствуют.

Информация по договорам аренды:

Арендодатель	Государственное унитарное предприятие города Москвы "Центр управления городским имуществом"
договор аренды	Договор аренды нежилых помещений №Ол/218-А-2014-2024 от 24.01.2014г.
Предполагаемый срок аренды	4 мес. с 01.01.2024 до 30.04.2024
Ежемесячный платеж	305 210,00 руб.
Ежемесячная амортизация	221 295,69 руб.
Ставка дисконтирования	12%

Строка 1550 Баланса на 31.12.2024г. составляет 0 тыс. руб.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

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

Тип задолженности	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Краткосрочная кредиторская задолженность		
- авансы выданные	0	19
- расчеты с поставщиками и подрядчиками	253 527	300 568
- расчеты по налогам и взносам	1 185	4 654
- прочая	0	3 525
Итого:	254 712	308 766
Долгосрочная кредиторская задолженность		
- займы	18 100	-
Итого:	18 100	-

ЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства в части начисления резерва на предстоящие отпуска работников составляют по состоянию на 31.12.2024г. - 271 тыс. руб., на 31.12.2023г. - 285 тыс. руб.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

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 расходов представлена ниже (ПБУ 10/99):

1. Выручка		(тыс. руб.)
Виды деятельности	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных	2 489 034	2 172 496
Итого	2 489 034	2 172 496

2. Себестоимость		(тыс. руб.)
Виды деятельности	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных	2 397 052	2 091 051
Итого	2 397 052	2 091 051

Информация о затратах на производство приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу т 6.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о прочих доходах

		(тыс. руб.)	
Виды прочих доходов	2024 г.	2023 г.	
1. Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) и с возмездным оказанием услуг	1 989	2 400	
2. Реализация основных средств (доходы, расходы)	16 542	0	
3. Выбытие ценных бумаг	356		
4. Доходы (расходы), связанные с возмездным оказанием услуг	400		
5. Доход (расход) от списания резерва	484		
6. Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		11	
7. Прочие	245	1	
Итого:	20 016	2 412	

Информация о прочих расходах

(тыс. руб.)

Виды прочих расходов	2024 г.	2023 г.
1. Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг	6 454	2 173
2. Расход от списания резерва	0	103
3. Расходы на банковское обслуживание	350	96
4. Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	165	
5. Реализация основных средств (доходы, расходы)	3 904	
6. Выбытие ценных бумаг	6 551	0
7. Расходы, не принимаемые в целях налогообложения прибыли	764	6 122
8. Прочие	507	531
9. Проценты по арендным обязательствам	29	330
Итого:	18 724	9 355

Налог 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 г.	2023 г.
Прибыль(убыток)до налогообложения	7 963	7 923
Налог на прибыль:	(3 483)	(3 579)
В т.ч. Текущий налог на прибыль	(4 800)	(3 502)
Отложенный налог на прибыль	1 317	(77)
Изменение величины отложенных налоговых обязательств (ОНО)	(248)	(84)
Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА)	1 565	7
Корректировка		
Чистая прибыль	4 480	4 344

Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на одну акцию

Базовая прибыль (убыток) рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (убытку) отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года соответствует количеству обыкновенных акций на начало и конец периода.

тыс. руб.

Показатель	2024 г.	2023 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год	4 480	4 344
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	60 500	60 500
Базовая прибыль (убыток) на акцию, т. руб.	0,074	0,072

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывается.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Непрерывность деятельности

Руководство Общества считает, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Общество осуществляет регулярный мониторинг сроков оплаты кредиторской задолженности, ежемесячно составляются бюджеты движения денежных средств для своевременной оплаты кредиторской задолженности.

Начиная с 2014 года и продолжая в 2024 г. 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.

Руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего ухудшения экономической ситуации на ее будущее финансовое положение. Руководство Компании считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Компании в сложившихся обстоятельствах.

В настоящее время, учитывая экономическую и политическую ситуацию в России, можно ожидать ухудшения покупательной способности потребителей товаров Общества и ограничения доступа к капиталу. Общество оценивает данный риск как низкий и предполагает осуществить оптимизацию своих издержек, принять меры по увеличению оборачиваемости дебиторской задолженности.

Общество планирует продолжать свою деятельность и в последующих периодах.

ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В 2024 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать 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 Общества;

- существенного снижения доходов Общества не наблюдается;

- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

При оценке обесценения активов было учтено в том числе влияние СВО и последствий 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 отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность 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 Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество в 2024 году не участвовало в совместной деятельности.

Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствовали.

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

В 2024 году у Общества не было договоров доверительного управления имуществом.

Информация о событиях после отчетной даты

Общество не располагает информацией о событиях после отчетной даты, способных повлиять на финансовое состояние предприятия.

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.

Информация по прекращаемой деятельности

На 31.12.2024 года у Общества нет информации рассматриваемой как прекращаемая.

Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах лицах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Связанными сторонами являются акционеры, бенефициар, члены Совета директоров, управленческий персонал.

Управленческому персоналу производилась только оплата труда, акционерам – дивиденды не выплачивались.

Генеральному директору выплачивается вознаграждение, размер которого определен его трудовым договором и Положением об оплате труда и премировании, утвержденным в Обществе. Долгосрочные вознаграждения персоналу в 2024 году не выплачивались.

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения

Взносов по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала в 2024 году не было.

Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

- нет организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки (пп. "а" п. 19 ПБУ 9/99);

- нет выручки, полученной по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, со связанными организациями (пп. "б" п. 19 ПБУ 9/99);

- нет договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами (пп. "в" п. 19 ПБУ 9/99);
- нет форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды (п. п. 19, 22 ПБУ 13/2000);
- нет выданных векселей и размещенных облигаций (абз. 5 п. 17 ПБУ 15/2008);
- прочие доходы и расходы, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются свернуто;
- нет существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010);
- нет сумм корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо (пп. 2 п. 15 ПБУ 22/2010);

Генеральный директор

20 марта 2025 год



Пелагина О.В.

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	61	(28)	-	(61)	32	(4)	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	61	(28)	-	(61)	32	(4)	-	-	-	-	-

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

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	-	-	21 000
в том числе:	5131	-	-	21 000

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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 в том числе:	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Пелагеина Оксана
Викторовна

(расшифровка подписи)

(подпись)

20 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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	40 086	(18 466)	30 986	(22 158)	18 251	(8 218)	-	-	-	48 914	(8 433)
	5210	за 2023г.	24 917	(14 023)	15 169	-	-	(4 443)	-	-	-	40 086	(18 466)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	3 434	(1 165)	-	(62)	62	(359)	-	-	-	3 372	(1 462)
	5212	за 2023г.	3 228	(832)	206	-	-	(333)	-	-	-	3 434	(1 165)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	201	(198)	-	(145)	143	-	-	-	-	56	(55)
	5213	за 2023г.	201	(197)	-	-	-	(1)	-	-	-	201	(198)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	29 879	(11 559)	30 986	(15 379)	11 474	(6 831)	-	-	-	45 486	(6 916)
	5214	за 2023г.	15 379	(10 426)	14 500	-	-	(1 133)	-	-	-	29 879	(11 559)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	6 572	(5 544)	-	(6 572)	6 572	(1 028)	-	-	-	-	-
	5215	за 2023г.	6 109	(2 568)	463	-	-	(2 976)	-	-	-	6 572	(5 544)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	39 619	(4 803)	-	-	-	(5 452)	-	-	-	39 619	(10 255)
	5230	за 2023г.	6 519	(3 187)	33 100	-	-	(1 616)	-	-	-	39 619	(4 803)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2024г.	39 619	(4 803)	-	-	-	(5 452)	-	-	-	39 619	(10 255)
	5231	за 2023г.	6 519	(3 187)	33 100	-	-	(1 616)	-	-	-	39 619	(4 803)

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.	7 418	30 986	-	(30 986)	7 418
	5250	за 2023г.	13 427	48 270	(6 009)	(48 270)	7 418
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	24 292	-	(24 292)	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ AMG GLS 63 4MATIC+	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ GLC 200 4MATIC	5242	за 2024г.	-	6 694	-	(6 694)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	463	-	(463)	-
Видеорегистратор TRASSIR MiniNVR AF 32v2	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	48	-	(48)	-
Компьютер СБР в сборе: i5-12400F/GIGABYTE H610M/ Powerman Power Supply 600W PM-600ATX-F-BL /NVIDIA N	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	77	-	(77)	-
Ноутбук Huawei MateBook B3-420(NDZW(FH9A) 14"(1920x1080 IPS)/Intel Core i5 1135G7(2.4Ghz)/16 384Mb/5	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	82	-	(82)	-
Автомобиль AURUS Senat	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	33 100	-	(33 100)	-
Автомобиль Mercedes-Benz V-class	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	14 500	-	(14 500)	-
Усть-Луга	5249	за 2024г.	7 418	-	-	-	7 418
	5259	за 2023г.	12 461	-	(5 043)	-	7 418
Мууга		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	816	-	(816)	-	-
Земельный участок (исследование правового статуса)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	150	-	(150)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	518	154	154
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Пелагеина Оксана
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
							первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	12 928	(108)	-	(6 820)	-	-	-	-	6 108	(108)	
	5311	за 2023г.	35 880	(108)	-	(22 952)	-	-	-	-	12 928	(108)	
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	8 450	-	-	-	-	-	-	-	8 450	-	
	5315	за 2023г.	-	-	22 950	(14 500)	-	-	-	-	8 450	-	
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	21 378	(108)	-	(6 820)	-	-	-	-	14 558	(108)	
	5310	за 2023г.	35 880	(108)	22 950	(37 452)	-	-	-	-	21 378	(108)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Пелагеина Оксана
Викторовна
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Пелагеина Оксана
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	248 058	-	2 815 899	-	(2 850 355)	(3)	-	-	-	-	213 599	-
	5530	за 2023г.	197 274	-	2 447 411	-	(2 396 665)	-	-	-	38	-	248 058	-
	5511	за 2024г.	227 487	-	2 768 322	-	(2 805 101)	-	-	-	-	-	190 708	-
	5531	за 2023г.	179 675	-	2 398 027	-	(2 350 215)	-	-	-	-	-	227 487	-
	5512	за 2024г.	229	-	45 089	-	(45 254)	-	-	-	-	-	74	-
Авансы Выданные	5532	за 2023г.	234	-	46 396	-	(46 401)	-	-	-	-	-	229	-
	5513	за 2024г.	20 342	-	2 478	-	-	(3)	-	-	-	-	22 817	-
	5533	за 2023г.	17 365	-	2 988	-	(49)	-	-	-	38	-	20 342	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	248 058	-	2 815 899	-	(2 850 355)	(3)	-	X	-	-	213 599	-
	5520	за 2023г.	197 274	-	2 447 411	-	(2 396 665)	-	-	X	-	-	248 058	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен-ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2024г.	-	30 000	-	(11 900)	-	-	-	-	18 100	
	5571	за 2023г.	3 743	-	-	(3 743)	-	-	-	-	-	
	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2024г.	-	30 000	-	(11 900)	-	-	-	-	18 100	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	3 743	-	-	(3 743)	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	309 894	2 714 275	-	(2 769 457)	-	-	-	-	254 712	
	5580	за 2023г.	224 506	2 368 715	-	(2 283 352)	(12)	-	37	-	309 894	
	5561	за 2024г.	300 568	2 714 275	-	(2 761 316)	-	-	-	-	253 527	
	5581	за 2023г.	218 784	2 364 539	-	(2 282 743)	(12)	-	-	-	300 568	
авансы полученные	5562	за 2024г.	19	-	-	(19)	-	-	-	-	19	
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5563	за 2024г.	4 654	-	-	(3 469)	-	-	-	-	1 185	
	5583	за 2023г.	2 197	3 029	-	(609)	-	-	37	-	4 654	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	4 653	-	-	(4 653)	-	-	-	-	-	
	5586	за 2023г.	3 525	1 128	-	-	-	-	-	-	4 653	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5550	за 2024г.	309 894	2 744 275	-	(2 781 357)	-	X	-	-	272 812	
Итого	5570	за 2023г.	228 249	2 368 715	-	(2 287 095)	(12)	X	37	-	309 894	

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	-	-	-



Пелагеина Оксана
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

20 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 185	941
Расходы на оплату труда	5620	33 512	30 243
Отчисления на социальные нужды	5630	8 181	7 340
Амортизация	5640	8 218	4 447
Прочие затраты	5650	37 682	24 703
Итого по элементам	5660	88 778	67 674
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 398 348	2 091 751
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 296)	(700)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 485 830	2 158 725

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



Пелагеина Оксана
Викторовна
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	285	4 029	(3 559)	(484)	271
в том числе:						
Резервы на оплату отпусков	5701	285	4 029	(3 559)	(484)	271



Руководитель

Пелагеина Оксана
Викторовна

(расшифровка подписи)

20 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Пелагеина Оксана
Викторовна
(расшифровка подписи)

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				
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910				
	5920				
в том числе:	5911				
	5921				



Пелагеина Оксана
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2025 г.