

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «1С-Форус.Дистрибьюция» (далее «Организация») за 2024 год, подготовленной в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, исходя из правил составления бухгалтерской отчетности действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

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

1. Общая информация

- Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «1С-Форус.Дистрибьюция».
- Юридический адрес: 664007, Иркутская область, Иркутск г, Поленова, дом 19, офис 1.
- Почтовый адрес: 664007, Иркутская область, Иркутск г, Поленова, дом 19, офис 1.
- Дата государственной регистрации: 23.05.2023 г., основной государственный регистрационный номер 1233800010872.
- Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб. 100% - ООО «1С-Форус». Доля в уставном капитале оплачена полностью.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 9 человек.
- Основной вид деятельности (ОКВЭД) - 46.51.2 (Торговля оптовая программным обеспечением);
- Общество имеет обособленное подразделение без выделения на самостоятельный баланс в г. Москве.
- Общество является коммерческой организацией и строит свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства РФ.
- Директором ООО «1С-Форус.Дистрибьюция» является Макаревич Бронислав Александрович, назначенный приказом от 23.05.2023 г.
- Обязанности по ведению бухгалтерского учета возложена на ООО «1С:БО Форус» (ИНН 3811168176) по договору №А4525-2504 на оказание услуг 1С:БухОбслуживание от 23 мая 2023 г. в соответствии с п.3 с.7 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и в соответствии с действующими Положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, и Федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика на 2024 год утверждена приказом директора Общества от 28.12.2023 года №1/УП.

2.1. Основные положения учетной политики

2.1.1. 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 01.01.2002 №1.

2.1.2. Начисление амортизационных отчислений по всем группам однородных основных средств производится линейным способом в течение всего срока полезного использования. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в

бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с бухгалтерского учета.

Ликвидационная стоимость основного средства учитывается при начислении амортизации, если выгода от его выбытия составит более 100 тыс. руб. Иначе она признается равной нулю.

Пересмотр элементов амортизации ОС осуществляется комиссией в течение года при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их изменении, а также на конец каждого года. В случае их изменения амортизация пересчитывается перспективно — со следующего месяца за месяцем, в котором произошло изменение.

2.1.3. Активы, стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе МПЗ.

2.1.4. Переоценка основных средств не производится.

2.1.5. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.1.6. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по всем видам нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования этого объекта. Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухучете. Ликвидационная стоимость определяется только для тех НМА, для которых существует активный рынок или договором предусмотрен выкуп НМА в конце срока его использования. Она учитывается при начислении амортизации, если выгода от его выбытия составит более 100 тыс. руб., иначе признается равной нулю.

2.1.7. Переоценка нематериальных активов не производится.

2.1.8. Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

2.1.9. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

2.1.10. При списании оценка материалов и товаров производилась по средней стоимости.

2.1.11. Запасы на отчетную дату оцениваются по наименьшей из двух величин:

- фактическая себестоимость запасов,

- чистая стоимость продажи запасов, определяемая как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для завершения их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Обществом формируется резерв под обесценение запасов. Резерв создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете. Проверка запасов на обесценение проводится один раз в год. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Комиссией, утверждаемой руководителем, определяется чистая стоимость продажи на отчетную дату и в случае превышения фактической стоимости запасов над чистой стоимостью продажи создается резерв под обесценение на сумму превышения.

Созданный резерв под обесценение запасов, приобретение и создание которых связано с обычным видом деятельности, признается расходом по обычным видам деятельности. Восстановление резерва осуществляется путем уменьшения суммы расходов по обычным видам деятельности, а по запасам, не используемым в обычной деятельности, в составе прочих расходов.

2.1.12. Информация о постоянных и/или временных разницеах формируется на основании первичных учетных документов, в регистрах бухгалтерского учета. В бухгалтерском учете постоянные и/или временные разницеа отражаются обособленно в аналитическом учете соответствующего счета учета активов и обязательств, в оценке которых возникла постоянная и/ или временная разницеа. Ежеквартально на сумму постоянных и/или временных разниц составляются бухгалтерская справка.

2.1.13. Начисление постоянных и/или отложенных налоговых активов/обязательств производится в том отчетном периоде, в котором сформированы постоянные и/или временные разницеа на основании бухгалтерских справок.

2.1.14. Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности покупателей за товары, работы, услугу, поставщиков по выданным авансам срок возникновения которой составляет более одного года. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договором между Обществом и покупателями (заказчика) с учетом НДС.

- резерв по оплате предстоящих отпусков сотрудников, рассчитанный исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка сотрудника за предшествующий год.

2.1.15. Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество проводит ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца и дату, установленную в договоре, по ставкам и в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

2.1.16. Доходы

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

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

2.1.17. Расходы

- Расходы в зависимости от их характера и направленной деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
- Управленческие и коммерческие расходы признаются в полной сумме расходов, произведенных в данном отчетном периоде.
- 2.1.18. Существенные изменения в учетную политику за 2024 год не вносились.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих в РФ норм и правил по финансовому учету и финансовой отчетности.

В начальные и сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год корректировки не вносились

3.2. Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля программным обеспечением, а также оказание информационно-консультационных услуг.

Общество ведет раздельный учет по операциям, облагаемым и необлагаемым НДС.

3.3. Выручка за 2024 год от реализации товаров по основной деятельности составила 1 207 652 тыс. руб. (без учета НДС), в том числе:

Выручка от реализации товаров (услуг), облагаемых НДС по ставке 20% - 493 668 тыс. руб.;

Выручка от реализации товаров, не облагаемая НДС – 713 984 тыс. руб.

Прочие доходы за 2024 год составили 16 538 тыс. рублей, в том числе:

Денежная премия за выполнение условий договора – 15 179 тыс. руб.;

Проценты банка – 1 123 тыс. руб.;

Прочие доходы – 236 тыс. руб.

3.4. Затраты по основной деятельности составили 1 193 118 тыс. руб. (таблица №6).

3.5. Федеральным законом от 12.07.2024 №176-ФЗ внесены изменения в НК РФ, согласно которым с 01.01.2025 действуют новые ставки по налогу на прибыль. Ставка налога на прибыль с 01.01.2025 составляет 25%. В связи с этим организацией был произведен перерасчет отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) по ставке 25%. Сумма разницы, возникшая в связи с пересчетом, составила 158 тыс. руб. которая отражена в составе отложенного налога на прибыль по строке 2412 Отчета о финансовых результатах за 2024 год

**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		
			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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	3 821	(576)	-	-	-	(1 304)	-	-	-	3 940	(1 880)
	5210	за 2023г.	-	-	3 821	-	-	(575)	-	-	-	3 821	(575)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	3 821	(576)	-	-	-	(1 304)	-	-	-	3 940	(1 880)
	5211	за 2023г.	-	-	3 821	-	-	(575)	-	-	-	3 821	(575)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2 060	3 246	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	24 723	-	24 723	1 204 162	(1 193 651)	-	-	X	35 234	-	35 234
	5420	за 2023г.	-	-	-	575 836	(551 113)	-	-	X	24 723	-	24 723
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	336	(336)	-	-	279	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	63	(63)	-	-	62	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	24 723	-	24 723	1 183 402	(1 172 891)	-	-	59 277	35 234	-	35 234
	5423	за 2023г.	-	-	-	568 218	(543 495)	-	-	-	24 723	-	24 723
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	617	(617)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	20 425	(20 425)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	6 938	(6 938)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	116 796	-	68 684	-	(43 494)	-	-	-	-	-	141 985	-
	5530	за 2023г.	-	-	116 796	-	-	-	-	-	-	-	116 796	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	102 960	-	66 487	-	(35 492)	-	-	-	-	-	133 955	-
	5531	за 2023г.	-	-	102 960	-	-	-	-	-	-	-	102 960	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	8 192	-	-	-	(8 002)	-	-	-	-	-	190	-
	5532	за 2023г.	-	-	8 192	-	-	-	-	-	-	-	8 192	-
Прочая	5513	за 2024г.	5 644	-	2 196	-	-	-	-	-	-	-	7 840	-
	5533	за 2023г.	-	-	5 644	-	-	-	-	-	-	-	5 644	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	116 796	-	68 684	-	(43 494)	-	-	X	-	-	141 985	-
	5520	за 2023г.	-	-	116 796	-	-	-	-	X	-	-	116 796	-

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 краткосроч- ную 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	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	3 290	-	-	(1 056)	-	-	-	-	2 234
	5571	за 2023г.	-	3 290	-	-	-	-	-	-	3 290
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	3 290	-	-	(1 056)	-	-	-	-	2 234
	5574	за 2023г.	-	3 290	-	-	-	-	-	-	3 290
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	184 065	12 490	(7 373)	-	-	-	-	189 182
	5580	за 2023г.	-	184 065	-	-	-	-	-	184 065
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	178 688	9 487	(4 748)	-	-	-	-	183 427
	5581	за 2023г.	-	178 688	-	-	-	-	-	178 688
авансы полученные	5562	за 2024г.	2 197	1 639	(2 176)	-	-	-	-	1 660
	5582	за 2023г.	-	2 197	-	-	-	-	-	2 197
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 330	1 026	-	-	-	-	-	3 356
	5583	за 2023г.	-	2 330	-	-	-	-	-	2 330
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	851	338	(450)	-	-	-	-	739
	5586	за 2023г.	-	851	-	-	-	-	-	851
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	187 355	12 490	(8 429)	-	X	-	-	191 416
	5570	за 2023г.	-	187 355	-	-	X	-	-	187 355

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	337	699
Расходы на оплату труда	5620	10 503	2 855
Отчисления на социальные нужды	5630	3 015	863
Амортизация	5640	1 304	576
Прочие затраты	5650	5 266	2 562
Итого по элементам	5660	20 425	7 555
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 172 693	543 464
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	1 193 118	551 019

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	121	1 064	(556)	-	629
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	121	1 064	(556)	-	629

Директор ООО «1С-Форус.Дистрибьюция»

Б.А. Макаревич

24 марта 2025 г.