ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

АО «ЛОГИСТИК - ЦЕНТР»

ЗА 2024 ГОД

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное Общество «Логистик - Центр» (далее по тексту – Общество).

Дата государственной регистрации: 27 июня 2024 года, ОГРН 1242400014988

Место нахождения Общества: 663316, Российская Федерация, Красноярский край, г. Норильск, ул. Октябрьская, д.31.

Сведения о подразделениях Общества по состоянию на 31.12.2024 года:

№ п/п	Наименование филиала	Местонахождение филиала
1	Кольский филиал КПП 510843001, действует с 27.06.2024 г. (в ООО «Логистик-Центр» образован 05.09.2011)	184511, Мурманская обл., м.о. г. Мончегорск с подведомственной территорией, г.Мончегорск, пр-кт Металлургов, д.32
2	Московское представительство КПП 770344001, действует с 27.06.2024 г. (в ООО «Логистик-Центр» образован 05.09.2011)	123112, г. Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Пресненский, Пресненская наб., д.10
3	Красноярское обособленное подразделение КПП 246145001, действует с 27.06.2024 г. (в ООО «Логистик-Центр» образован 02.06.2014)	660059, Красноярский край, г. Красноярск г.о., г.Красноярск, ул. Коммунальная, д.2
4	Читинский складской комплекс КПП 750045001, действует с 27.06.2024 г. (в ООО «Логистик-Центр» образован 15.01.2018)	672038, Забайкальский край, г.Чита г.о., г. Чита, ул. Сухая Падь,д.3, стр.1. пом.3
5	Дудинское обособленное подразделение КПП 246945001, действует с 27.06.2024 г. (в ООО «Логистик-Центр» образован 05.03.2019)	647000, Красноярский край, Таймырский Долгано-Ненецкий м.р-н, Дудинка г.п., г. Дудинка, ул.Горького, д.47
6	ОФИС ЛЦ-СИТИ КПП 770345001 действует с 27.06.2024 г. (в ООО «Логистик-Центр» образован 25.03.2020)	123112, г.Москва, муниципальный округ Пресненский вн.тер.г., Пресненская наб., д.12
7	Мурманское обособленное подразделение КПП 519045001, действует с 27.06.2024 г. (в ООО «Логистик-Центр» образован 01.07.2022)	183001, Мурманская область, г. Мурманск г.о., г. Мурманск, ул. Траловая, дом 12А
8	Архангельское обособленное подразделение КПП 290145001 действует с 27.06.2024 г. (в ООО «Логистик-Центр» образован 01.07.2022)	163026, Архангельская область, г. Архангельск г.о., ул. Космонавта Комарова, дом 12

АО «Логистик-Центр» было создано 27.06.2024 года путём реорганизации в форме преобразования ООО «Логистик-Центр» ИНН 2457072569 ОГРН 1112457001744, образованного 05.09.2011 года.

Активы и обязательства АО «Логистик-Центр» были переданы АО «Логистик-Центр» по Передаточному акту от 05.02.2024 года, в соответствии с которым произошло правопреемство всех прав и обязательств ООО «Логистик-Центр» Акционерным обществом «Логистик-Центр».

Уставный капитал Общества составляет 17 500 000,00 руб.

Держателем реестра акционеров АО «Логистик-Центр» является АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (ИНН 7726030449) на основании заключенного Договора № 2024/77-ДВР-3048 от 08.07.2024. Сведения внесены в ЕГРЮЛ, выписки о зарегистрированных лицах предоставляются.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества (Совет директоров, правление не предусмотрены).

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор.

Генеральный директор – Моторин Максим Сергеевич, на должность генерального директора назначен на основании Протокола № 6 от 18.12.2024 г. Общего собрания акционеров АО «Логистик-Центр» сроком на 3 (три) года. С 01.01.2024 г. до 18.12.2024 г. полномочия генерального директора Общества исполнял Завгородний Дмитрий Александрович, на должность генерального директора был назначен на основании Решения № 71 единственного участника от 11.09.2023 г. сроком на 1 (один) год с 28.09.2023 г., полномочия продлены на основании Протокола № 2 от 25.09.2024 г. Общего собрания акционеров АО «Логистик-Центр» сроком на 3 (три) года с 27.06.2024 г.

Основным видом деятельности Общества в 2024 году являлась Оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием общепромышленного и специального назначения.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2024 году составила 309,3 человек, что на 27,7 человек меньше, чем в 2023 году:

№ п/п	Наименование филиала	Среднесписочная численность сотрудников за 2023 г.	Среднесписочная численность сотрудников за 2024 г.
1	АО «Логистик-Центр» КПП 245701001	160	147,2
2	Кольский филиал общества КПП 510743001	52	51,1
3	Московское представительство КПП 771444001	98	92,0

4	Красноярское отделение КПП 246145001	2	2,9
5	Читинский складской комплекс КПП 753645001	9	9,2
6	Дудинское обособленное подразделение КПП 246945001	14	4,0
7	ОФИС ЛЦ-СИТИ обособленное подразделение КПП 770345001	0	
7	Мурманское обособленное подразделение КПП 519045001	0	0,9
8	Архангельское обособленное подразделение КПП 290145001	2	2,0
	Итого:	337	309,3

По состоянию на 01.01.2024 г. АО «Логистик-Центр» не имело дочерних обществ, в течение 2024 года новых дочерних обществ не образовывало. По состоянию на 31.12.2024 г. Общество дочерних компаний не имеет.

1. ДАННЫЕ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Основным видом деятельности АО «Логистик-Центр» является Оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием общепромышленного и специального назначения.

В связи с началом применения федеральных стандартов бухгалтерского учёта ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/20 «Капитальные вложения» (применительно к капвложениям в НМА) и внесённых в связи с этим изменений в Учётную политику с 1 января 2024 года в бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год отражено изменение стоимости объектов нематериальных активов, отложенных активов и обязательств, прочих внеоборотных и оборотных активов, нераспределенной прибыли. Указанные изменения связаны в основном с переквалификацией расходов будущих периодов в объекты нематериальных активов и малоценных нематериальных активов, стоимость которых отнесена на финансовый результат.

В бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/20 «Капитальные вложения» (применительно к капвложениям в НМА) отражены альтернативным способом, без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета (п. 55 ФСБУ 14/2022, п. 26 ФСБУ 26/2020, Информационное сообщение Минфина России от 18.07.2022 № ИС-учет-40), не пересчитаны сравнительные показа-

тели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проведена проверка на соответствие учитываемых нематериальных активов и прочих активов требованиям нового ФСБУ 14/2022 в результате чего проведена единовременная корректировка балансовой стоимости НМА и прочих активов на начало отчетного периода 31.12.2023 (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА. (Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020).

Бухгалтерский баланс, тыс.руб.

Код строки	Наименование показателя	Сумма до корректировки на 31.12.2023	Корректировка в межотчётный период (эффект от применения ФСБУ 14/2022)	Сумма с учётом корректировки на 31.12.2023
1110	Нематериальные активы	0	9 191	9 191
1180	Отложенные налоговые активы	118 725	- 411	118 314
1190	Прочие внеоборотные активы	10 029	- 10 029	0
1191	В том числе: Расходы будущих периодов	10 029	- 10 029	0
1100	Итого по разделу I	594 159	- 1249	592 910
1260	Прочие оборотные активы	6 053	- 1 217	4 836
1261	В том числе: Расходы будущих периодов	1 308	- 1 217	91
1200	Итого по разделу I I	13 411 392	- 1217	13 410 175
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	7 431 618	- 2055	7 429 563
1300	Итого по разделу III	7 451 253	- 2055	7 449 198
1420	Отложенные налоговые обязательства	84 945	-411	84 534
1400	Итого по разделу IV	1 664 348	-411	1 663 936
1600 1700	БАЛАНС	14 005 551	- 1 217	14 003 085

Отчет об изменениях капитала.

Данные по разделу 2 «Отчет об изменениях капитала», тыс.руб.

Код строки в 2024	Код строки в 2023	Наименование показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учётом корректировки
Данные по графе «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»					
3210	3310	Капитал - всего	7 451 253	2 055	7 449 198
3217	3317	В том числе: Изменения в учётной политике	-	2 055	2 055
3200	3300	«Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31 декабря 2021	7 431 618	2 055	7 429 563

- ✓ На 31.12.2023 по строке баланса 1110 «Нематериальные активы» до корректировки нематериальных активов не числилось, после корректировки стоимость нематериальных активов составила 9 191 тыс. руб., сумма корректировки равна 9 191 тыс. руб., образовалась после проверки на соответствие требованиям нового ФСБУ 14/2022 учитываемых нематериальных активов и прочих активов. На 31.12.2024 стоимость НМА составила 20 379 тыс.руб.
- ✓ Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Амортизация основных средств производится линейным способом исходя из оставшихся сроков полезного использования. На 31.12.2024 г. проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств на оценку срока полезного использования и ликвидационная стоимость.

- ✓ Негарантированная ликвидационная стоимость предмета аренды равна нулю, так как не планируется получить доход при выбытии.
- ✓ Переоценка основных средств согласно учётной политики Общества не предусмотрена, поэтому в течение 2024 года и на отчетную дату переоценка основных средств не проводилась.
- ✓ Проведена проверка объектов основных средств на обесценение на отчетную дату, обесцененных объектов основных средств не выявлено.
- ✓ На отчетную дату в Обществе отсутствуют объекты основных средств пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации.
- ✓ На 31.12.2023 г. в Обществе числилось основных средств на сумму 207 527 тыс. руб. За 2024 год поступило основных средств в размере 315 040 тыс. руб. Списано основных средств в 2024 году на сумму 15 084 тыс. руб. Начисленная амортизация

за 2024 г. составила 45 794 тыс. руб. Размер основных средств на 31.12.2024 г. составил 461 689 тыс. руб.

- ✓ Неотделимые улучшения арендованного имущества учитываются в качестве объекта основных средств по первоначальной стоимости затрат на их проведение. В 2024 году было произведено затрат на неотделимые улучшения арендованного имущества в сумме 286 420 тыс. руб. Данные улучшения произведены с согласия арендодателя и не компенсируются арендатору.
- ✓ Арендодатели не накладывают ограничений в использовании объектов аренды в рамках его технических характеристик
- ✓ Не признается предмет аренды в качестве права пользование активом в случае, если срок аренды не превышает 12 месяцев, или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс. руб.
- ✓ Арендные платежи по предметам аренды, которые не признаются в качестве права пользования активом признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.
- ✓ Вложения во внеоборотные активы, предназначенные для создания основных средств, по состоянию на 31.12.2023 года составили 73 970 тыс.руб., поступило внеоборотных активов за 2024 год 242 620 тыс.руб, принято в состав основных средств 314 762 тыс.руб. На 31.12.2024 г. внеоборотные активы составили 1 829 тыс.руб.
- ✓ Право пользования активом на 31.12.2023 составило 183 908 тыс.руб. в течение 2024 г. произошло увеличение права пользование активом на сумму 77 809 тыс.руб., выбыло право пользования активом за 2024 год не было, сумма начисленной амортизации за 2024 год составила 93 609 тыс.руб. Остаток права пользования активом на конец отчетного периода 168 108 тыс.руб.
- ✓ Доходных вложений в материальные ценности на 31.12.2023 г., в течение 2024 года и на 31.12.2024 г. в Обществе не было.
- ✓ Запасы на 31.12.2023 г составили 3 657 379 тыс. руб., в том числе материалы – 26 103 тыс. руб., резерв под обесценение стоимости материалов – (3 045 тыс.руб.), товары 3 668 231 тыс. руб., резерв под обесценение стоимости товаров – (33 999 тыс. руб.), товары отгруженные 89 тыс. руб. Запасы на 31.12.2024 г составили 3 224 344 тыс. руб., в том числе материалы – 16 665 тыс. руб., резерв под обесценение стоимости материалов – (2 976 тыс.руб.), товары 3 236 192 тыс. руб., резерв под обесценение стоимости товаров – (25 609 тыс. руб.), товары отгруженные 72 тыс. руб.
- ✓ Выручка от продажи товаров и услуг за 2023 год составила 46 940 616 тыс.руб., за 2024 год данный показатель составил 25 583 693 тыс.руб., что на 45,498 % меньше, чем за 2023 год. На снижение показателя повлияло завершение работ по договорам, осуществляемым в предыдущие отчетные периоды. В состав выручки от продажи товаров и услуг за 2024 год входит выручка от реализации покупных товаров в размере 24 954 984 тыс.руб., выручка от реализации услуг – 628 709 тыс.руб.
- ✓ Себестоимость продаж за 2024 год составила 21 263 160 тыс.руб.:

- стоимость покупных товаров и услуг в размере 19 423 080 тыс.руб.,
- стоимость транспортных услуг до склада покупателя в размере 1 840 080 тыс.руб.

✓ За 2024 год сотрудникам Общества были начислены и выплачены доходы в виде заработной платы и иных выплат стимулирующего характера на общую сумму 819 123,00 тыс.руб. Отклонение данного показателя от аналогичного за 2023 год приведено в таблице ниже:

№ п/п	Наименование общества/ обособленного подразделения	Доходы сотрудников Общества в виде заработной платы и иных выплат стимулирующего характера, тыс.руб.		Отклонение,% ("+" - увеличение; "-" - уменьшение)
		2023 г.	2024 г.	
1	АО «Логистик-Центр» (г.Норильск)	347 256	315 685	-10,0008
2	Кольский филиал общества	50 095	58 660	14,6011
3	Московское представительство	354 772	413 805	14,2659
4	Красноярское отделение	2 305	4 170	44,7242
5	Читинский складской комплекс	12 081	12 490	3,2746
6	ОФИС ЛЦ-СИТИ	0	0	0
7	Архангельское обособленное подразделение	1 852	2 154	14,0204
8	Мурманское обособленное подразделение	643	1 324	51,4350
9	Дудинское обособленное подразделение	35 921	10 835	-231,5275
	Итого:	804 925	819 123	1,7333

На конец отчетного года задолженности перед сотрудниками по заработной плате нет.

2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Основные средства. Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н (с изменениями и дополнениями).

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. Амортизация начисляется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации, в соответствии с законодательством РФ, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств. По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Доходы и расходы от продажи, выбытия и прочего списания основных средств подлежат отражению в «Отчете о финансовых результатах» в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Финансовые вложения. Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования является код государственной регистрации, серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, применяется способ ФИФО.

Товарно-материальные ценности. Бухгалтерский учет товарно-материальных ценностей осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 года № 180н (с изменениями и дополнениями) перспективно.

При признании в бухгалтерском учете запасы оцениваются по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019). При приобретении сырья, материалов, товаров и иных запа-

сов их фактическая себестоимость формируется исходя из всех затрат на приобретение, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования (п. 10 ФСБУ 5/2019).

В качестве единицы товарно-материальных ценностей принимается номенклатурный номер.

При отпуске товарно-материальных ценностей в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости. Отклонение в стоимости материалов, товаров списывается пропорционально стоимости списанных материалов. Данный способ оценки применяется в течение всего отчетного периода.

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении принимаются к учету путем включения в состав расходов.

Транспортно-заготовительные расходы включают затраты организации, непосредственно связанные с заготовкой и доставкой материалов в организацию (пп. "б" п. 11 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

Материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по фактической, за вычетом резерва под снижение их стоимости.

Общество формирует резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов рассчитывается на конец отчетного периода (квартала) исходя из срока старения и коэффициента обесценения. Сумма резерва, не полностью использованная в отчетном периоде (квартале), переносится на следующий период с учетом корректировок, осуществляемых в порядке, установленном методическими рекомендациями по учету оценочных резервов.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Незавершенное производство

Расходов на незавершенное производство в Обществе по состоянию на 31.12.2024 г. нет.

Учет расходов будущих периодов. К расходам будущих периодов относятся:

- фиксированные разовые платежи в рамках лицензионных договоров на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ) Они списываются равномерно в течение срока действия лицензионного договора (п. 39 ПБУ 14/2007);

- доступ к справочно-информационным системам

Расходы будущих периодов должны соответствовать критериям:

- срок использования до 12 месяцев;

- стоимость менее 100 (ста) тысяч рублей,

- контроль над объектом у Общества отсутствует.

Учет расчетов, прочих активов и обязательств. В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская задолженность определяется исходя из цен, установленных договорами.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует

сумме начисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со статьей 11 Федерального закона РФ от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями) и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учёту 2/2023 «Инвентаризация», утвержденными Приказом Минфина России от 13.01.2023 года №4н (с изменениями и дополнениями).

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности. Срочные депозиты, размещённые на срок менее 3-х месяцев, относятся к денежным средствам. Размещение и возврат краткосрочного депозита в течение одного отчетного периода отражается свернуто и показывается в Отчете о движении денежных средств в денежных потоках от текущих операций. Размещение денежных средств на краткосрочный депозит в одном отчетном периоде, подлежащий возврату в другом отчетном периоде, а также такой возврат денежных средств в другом отчетном периоде, отражаются в денежных потоках от текущих операций по отдельным строкам.

Полученные проценты, начисленные на неснижаемые остатки на расчетных счетах за 2024 год составили 520 148 тыс. руб., что выше аналогичного показателя за 2023 год на 0,713 %, составившего в 2022 году 516 438 тыс. руб. Данные показатели были отражены в составе строки 4119 «Прочие поступления» раздела «Денежные потоки от текущих операций» Отчета о движении денежных средств.

Доходы от субаренды отражены по строке 4112 «Арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и аналогичные платежи» в сумме 236 872 тыс. руб., погашение арендных платежей отражено по строке 4324 в соответствие с Рекомендацией Минфина РФ №07-04-09/12779 от 23.12.2022 и МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств» НДС от операций отражен свернуто по всем операциям.

Доходы по депозитным вкладам отражены в сумме 520 148 тыс. руб. по строке 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств.

Общество на 31.12.2024 г. имеет и на 31.12.2023 г. обязательств по кредитам и займам не имеет.

Учет финансовых результатов. Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от Оптовой торговли прочими машинами, приборами, оборудованием общепромышленного и специального назначения.

Все расходы Общества отражаются на счете 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» и ежемесячно списываются на счет 90.07 «Расходы на продажу».

В строку 2120 «Себестоимость» Отчета о финансовых результатах за 2024 год включена сумма транспортно-заготовительных расходов, учитываемая на счете 44 «Расходы на продажу» в сумме 1 840 080 тыс. руб., амортизация ППА в сумме 93 608 тыс. руб.

Исходя из норм ПБУ 9/99 «Доходы организации» проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств и иного имущества организации, а также про-

центы за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке учитываются в составе прочих доходов. Излишки товаров, выявленные в ходе инвентаризации, штрафы за нарушение сроков поставки товаров, штрафы на нарушение условий договоров, также учитываются в составе прочих доходов организации.

Исходя из норм ПБУ 10/99 «Расходы организации» проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов), а также расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, учитываются в составе прочих расходов.

Доходы и расходы от продажи иностранной валюты в виде выгоды или потерь от валютно-обменных операций, в отчете о финансовых результатах представляются свернуто в соответствующих строках «Финансовый результат от валютно-обменных операций».

Доходы и расходы в виде положительных или отрицательных курсовых разниц, возникших в результате пересчета одних и тех же видов активов (обязательств), выраженных в иностранной валюте в рубли, в отчете о финансовых результатах представляются свёрнуто.

АО «Логистик-Центр», в соответствии с принятой Обществом учетной политикой для целей бухгалтерского учета, создает резерв предстоящих расходов на оплату ежегодных отпусков сотрудникам. По состоянию на 31.12.2024 года данный показатель составил 52 364 тыс.руб., что выше аналогичного показателя за 2023 год на 31,810 %, составившего в денежном выражении 39 728 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность Общества включает финансовые показатели деятельности филиалов, представительства, обособленных подразделений.

3. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

В целях проверки соответствия фактических данных учетным, Общество осуществляет внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной деятельности, применяя следующие процедуры:

✓ документальное оформление, а именно: осуществление записей в регистрах бухгалтерского учета на основе первичных учетных документов, в том числе бухгалтерских справок; включение в бухгалтерскую (финансовую) отчетность существенных оценочных значений исключительно на основе расчетов;

✓ подтверждение соответствия между объектами (документами) или их соответствия установленным требованиям, а именно: проверка оформления первичных учетных документов на соответствие установленным требованиям при принятии их к бухгалтерскому учету. К данным процедурам внутреннего контроля относятся также процедуры контроля взаимосвязанных фактов хозяйственной деятельности (например, соотнесение перечисления денежных средств в оплату материальных ценностей с получением и оприходованием этих ценностей;

✓ санкционирование (авторизация) сделок и операций, обеспечивающее подтверждение правомочности совершения их, выполняется персоналом более высокого уровня, чем лицо, осуществляющее сделку или операцию;

✓ сверка данных: а именно: сверка расчетов Общества с поставщиками и покупателями для подтверждения сумм дебиторской и кредиторской задолженности;

✓ процедуры контроля фактического наличия и состояния объектов, в том числе физическая охрана, ограничение доступа, инвентаризация;

✓ надзор, обеспечивающий оценку достижения поставленных целей или показателей, а именно: правильности осуществления сделок и операций, выполнения учетных операций, точности составления бюджетов (смет, планов), соблюдения установленных сроков составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Надзор осуществляется:

- в текущей деятельности (ежедневно) и по итогам года - главным бухгалтером и генеральным директором.

Исправления по результатам проверки вносятся в соответствующие объекты проверки незамедлительно.

4. ДАННЫЕ О ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество имеет дебиторскую задолженность в размере 6 257 890 тыс.руб. На 31.12.2023 г. данный показатель составил 7 425 165 тыс.руб. Отклонение в разбивке по показателям приведено в таблице ниже:

№ п/п	Наименование показателя	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Отклонение,% ("+" - увеличение; "-" - уменьшение)
		на 31.12.2023	на 31.12.2024	
1	Авансы, выданные поставщикам	884 568	1 135 285	28
2	Задолженность покупателей	4 051 768	2 343 275	-42
4	Расчеты с персоналом по прочим операциям	2 267	1 444	-36
5	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	66 884	299 623	348
6	Расчеты по налогам и сборам	492 777	26 004	-95
7	Чистые инвестиции в аренду	1 926 900	2 452 259	27
	Итого:	7 425 165	6 257 890	-16

По состоянию на 31.12.2024 г. сомнительной дебиторской задолженности перед Обществом нет.

5. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАЙМАХ И КРЕДИТАХ И ЗАТРАТАХ НА ИХ ОБСЛУЖИВАНИЕ

По состоянию на 31.12.2023 г. и на 31.12.2024 г. непогашенной задолженности по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам нет. В течение 2024 года долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества не привлекались.

6. ДАННЫЕ ОБ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

В 2024 году АО «Логистик-Центр» новых дочерних предприятий не образовывало.
По состоянию на 31.12.2024 г. Общество дочерних компаний не имеет.

7. ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Структура владения Обществом в 2024 году менялась в связи с реорганизацией Общества с ограниченной ответственностью «Логистик-Центр» в форме преобразования в акционерное общество.

- 05.02.2024г . –было принято Решение Единственного участника ООО «Логистик-Центр» Родова Д.З. о реорганизации общества в форме преобразования в акционерное общество. Способ размещения акций – обмен на акции создаваемого в результате преобразования АО, долей в уставном капитале участников преобразуемого ООО. В день государственной регистрации Акционерного общества «Логистик-Центр» доля в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Логистик-Центр», принадлежащая единственному участнику ООО «Логистик-Центр» общей номинальной стоимостью 17 500 000 (Семнадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей размером 100% уставного капитала, была обменена на акции Акционерного общества «Логистик-Центр», в количестве 17 500 (Семнадцать тысяч пятьсот) штук обыкновенных акций Акционерного общества «Логистик-Центр» номинальной стоимостью 1 000,00 рублей каждая. Каждая 1 000 (Одна тысяча) рублей номинальной стоимости доли, составляющей 1/17500 уставного капитала ООО «Логистик-Центр», обменивается на 1 (Одну) обыкновенную акцию номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей Акционерного общества «Логистик-Центр».
- 08.02.2024 г. - запись о начале процедуры реорганизации внесена в ЕГРЮЛ;
- 19.03.2024 г. – регистрация выпуска акций;
- 16.07.2024 г. осуществлена Регистрация отчета об итогах выпуска акций в Сибирском ГУ Банка России ;
- 27.07.2024 г. внесена записей в ЕГРЮЛ о завершении процедуры реорганизации, о прекращении ООО «Логистик-Центр» и о создании АО «Логистик-Центр».
- Держателем реестра акционеров АО «Логистик-Центр» является АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (ИНН 7726030449) на основании заключенного

Договора № 2024/77-ДВР-3048 от 08.07.2024. Сведения внесены в ЕГРЮЛ. Выписки о зарегистрированных лицах предоставляются.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 17 500 тыс. руб., состоит из 17 500 (семнадцать тысяч пятьсот) штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000,00 рублей каждая.

Более 25% акций принадлежит Родову Дмитрию Захаровичу.

Добавочный капитал (без переоценки) Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 2 135 тыс. руб.

Резервный фонд по состоянию на 31.12.2024 г. АО «Логистик-Центр» сформировало в соответствии с п.1 ст.35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" в размере 5% от уставного капитала Общества, что составило 875 тыс.руб. Резервный фонд сформирован за счёт чистой прибыли Общества и не превышает 5% от чистой прибыли отчётного года.

8. ДАННЫЕ О КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

По состоянию на начало отчетного периода Общество имеет долгосрочную кредиторскую задолженность в части обязательств по аренде 1 579 402 тыс. руб., составившую на конец отчётного периода 1 318 715 тыс.руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 4 419 237 тыс.руб., на конец отчетного периода данный показатель равен 5 316 274 тыс.руб. Структура изменения данного показателя приведена в таблице ниже:

№ п/п	Наименование показателя	Кредиторская задолженность, тыс.руб.		Отклонение,% ("+" - увеличение; "-" - уменьшение)
		на 31.12.2023	на 31.12.2024	
1	Расчеты с поставщиками за ТМЦ и оказанные услуги	4 302 261	4 626 600	7,54
2	Расчеты по налогам и сборам	0,00	231 514	100,00
3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	262	37 560	14 234,78
4	Расчеты с персоналом по оплате труда	0,00	0	0,00
5	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3 715	6 902	-9,28
7	Задолженность по авансам, полученным от покупателей	112 999	413 698	266,11
	Итого:	4 419 237	5 316 274	14 599,15

9. ПБУ 18/02 «УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ»

Отложенные налоговые активы за 2024 год, тыс.руб.

Вид активов	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2024
Дебиторская задолженность	-	-
Издержки обращения	57 724	70 822
Материалы	3 737	3 610
Основные средства	2 492	10 978
Расходы будущих периодов	-1 588	6 620
Товары	9 356	11 753
Арендные обязательства	44 753	52 669
Проценты по обязательствам	2	2
Нематериальные активы	1 838	
Итого:	118 314	156 454

Изменение отложенных налоговых активов за 2024 год равно -38 140 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства за 2024 год, тыс.руб.

Вид активов	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2024
Внеоборотные активы		3 035
Нематериальные активы		2 059
Арендные обязательства		9
Доходы будущих периодов	3 148	689
Материалы	-	84
Основные средства	38 499	47 889
Товары	2 555	5 351
Проценты по обязательствам	40 743	29 258
Нераспределенная прибыль	-411	
Итого:	84 534	88 374

Изменение отложенных налоговых обязательств за 2024 год составили 3 840 тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль за 2024 год составил 34 299 тыс.руб.
В целях применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в Обществе учет отложенных налоговых активов и обязательств ведётся балансовым методом.

Расчет налога на прибыль за 2024 год, тыс.руб.:

Номер строки	Наименование показателя	Отчет о финансовых результатах за 2021 г.	За 2023 год
1	Прибыль от продаж	строка 2200	2 346 387
2	Финансовые результаты от прочих операций	строка 2320 - строка 2330 +строка 2340 - строка 2350	1 114 378
3	Прибыль до налогообложения	строка 2300	3 460 765
4	Налог на прибыль	Строка 2410	- 688 795
5	Изменение отложенных налоговых активов	строка 2412	- 38 140
6	Изменение постоянных налоговых обязательств	строка 2412	3 840
7	Текущий налог на прибыль (стр.4+стр.6+стр.7)	Строка 2411	- 723 094

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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

Существенные события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

Связанные стороны Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для НКО) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	Родов Дмитрий Захарович	ИНН 7731291811 Является бенефициарным владельцем (являлся владельцем более чем 25% долей в уставном капитале ООО «Логистик-Центр» по 26.06.2024 г. включительно и является владельцем более 25 % акций в АО «Логистик-Центр» с 27.06.2024 г., после реорганизации в форме преобразования ООО в АО
2	Завгородний Дмитрий Александрович	Лицо осуществляло полномочия единоличного исполнительного органа Общества (генеральный директор) по 17.12.2024 г. включительно
3	Моторин Максим Сергеевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества (генеральный директор) с 18.12.2024 г.
4	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОМКОМПЛЕКТ СИНТЕЗ" (ООО «ПРОМКОМПЛЕКТ СИНТЕЗ») ОГРН 1137746986519 ИНН 7729754778	Контролировалась единственным участником Общества по 16.06.2024 г. включительно

Операции со связанными сторонами:

Родов Дмитрий Захарович - работает в Обществе с 01.08.2018 года на условиях внешнего совместительства, занимает должность советника генерального директора.

Завгородний Дмитрий Александрович – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Был назначен на должность генерального директора Общества:

- на период с 28.09.2022 по 27.09.2023 на основании Решения № 59 единственного участника ООО «Логистик-Центр» от 27.09.2022 г.
- на период с 28.09.2023 по 17.12.2024 на основании Решения № 71 единственного участника ООО «Логистик-Центр» от 11.09.2023 г.

Моторин Максим Сергеевич – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Был назначен на должность генерального директора Общества:

- на период с 18.12.2024 по настоящее время на основании Протокола № 6 от 18.12.2024 г. Общего собрания акционеров АО «Логистик-Центр» сроком на 3 (три) года.

ООО «Промкомплект Синтез» (ИНН 7729754778) (с 17.06.2024 г. реорганизовано в форме преобразования в АО «Промкомплект Синтез» (ИНН 9703183474)) в 2024 году осуществляло поставку товаров и услуг для Общества. На 01.01.2024 г. задолженность Общества перед АО «Промкомплект Синтез» составила 91 223 488,02 руб.

Поставка товаров и услуг осуществлена в 2024 году на сумму 328 170 882,60 руб.

Общество в 2024 году произвело оплату за товар в размере 877 331 456,22 руб.

На 31.12.2024 г. задолженность Общества перед АО «Промкомплект Синтез» составила 17 955 990,60 руб., в т.ч.:

- по договору № ЛЦ 2248/18 от 04.12.2018 в размере 11 400 990,60 руб.;
- по договору ЛЦ-7306 от 16.04.2021 в размере 6 555 000,00 руб.

На 31.12.2024 г. задолженность АО «Промкомплект Синтез» перед Обществом по договору № ЛЦ-1831 от 30.11.2018 составила 475 893 076,20 руб.

Поставка товаров осуществлялась в рамках договоров, руб.:

Номер, дата договора	Задолженность на 01.01.2024 г.		Оплачено в адрес АО "Промкомплект Синтез"	Поставка товаров	Задолженность на 31.12.2024 г.	
	АО "Промкомплект Синтез" перед АО "Логистик-Центр"	АО "Логистик-Центр перед АО "Промкомплект Синтез"			АО "Промкомплект Синтез" перед АО "Логистик-Центр"	АО "Логистик-Центр перед АО "Промкомплект Синтез"
ЛЦ 2248/18 от 04.12.2018		48 957 697,22	352 921 656,22	315 364 949,60		11 400 990,60
ЛЦ-1831 от 30.11.2018		42 265 790,80	521 638 867,40	3 480 000,40	475 893 076,20	
ЛЦ-7306 от 16.04.2021		0	2 770 932,60	9 325 932,60		6 555 000,00
Итого:		91 223 488,02	877 331 456,22	328 170 882,60	475 893 076,20	17 955 990,60

Налог на доходы физических лиц, страховые взносы исчислены и перечислены в бюджет полностью.

Краткосрочные вознаграждения ключевому основному управленческому персоналу в течение отчетного периода включают заработную плату 135 695 тыс. руб., страховые взносы в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды 25 371 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск 9 874 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения ключевому основному управленческому персоналу на дату составления пояснений, а также в течение 2024 года не выплачивались и не предусмотрены.

В 2024 году Общество начислило и выплатило дивидендов в размере 5 300 000 тыс. руб. С начисленной суммы был удержан и перечислен в бюджет НДФЛ в размере 389 897 тыс. руб., задолженности по выплате дивидендов нет.

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Это обстоятельство, не повлияло на способность продолжать свою деятельность в течение 2024 года и в будущих периодах.

Общество в ближайшие 12 месяцев не имеет намерений прекращения деятельности.

Финансово-хозяйственные процессы, протекающие на предприятии, их экономическая эффективность и целесообразность, конечные финансовые результаты деятельности, складывающиеся под воздействием различных факторов, получили отражение в отчетности Общества, анализ показателей которой за прошедший 2024 год свидетельствует о хорошем (положительном) финансовом состоянии организации, а также её способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной перспективе.

Общество не является участником договора о совместной деятельности.

Генеральный директор
АО «Логистик-Центр» Моторин Максим Сергеевич

«14» февраля 2025 г.

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 2024г.	9 191	-	13 498	-	-	(2 310)	-	-	-	22 689	(2 310)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	9 191	-	1 356	-	-	(2 310)	-	-	-	10 547	(2 310)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, перечисленные поставщикам, для приобретения нематериальных активово	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения во внеоборотные активы	5103	за 2024г.	-	-	12 142	-	-	-	-	-	-	12 142	-
	5113	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: 1С:Кабинет сотрудника для локального использования 1000 на 12 месяцев	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	617 786	(226 351)	392 850	(15 084)	34 314	(173 717)	-	-	-	995 551	(365 754)
	5210	за 2023г.	402 828	(107 184)	240 261	(50 043)	15 797	(134 964)	-	-	-	617 786	(226 351)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	98 976	(63 380)	11 628	(4 720)	17 571	(13 104)	-	-	-	105 884	(58 912)
	5211	за 2023г.	96 307	(52 016)	4 946	(2 277)	2 277	(13 641)	-	-	-	98 976	(63 380)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	23 587	(13 799)	6 136	(6 024)	10 532	(5 313)	-	-	-	23 699	(8 581)
	5212	за 2023г.	22 984	(6 663)	909	(307)	307	(7 443)	-	-	-	23 587	(13 799)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	14 603	(7 120)	777	(1 933)	2 210	(1 412)	-	-	-	13 446	(6 322)
	5213	за 2023г.	11 100	(6 882)	4 497	(994)	994	(1 231)	-	-	-	14 603	(7 120)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	131 048	(32 967)	18 493	(2 408)	3 143	(23 541)	-	-	-	147 132	(53 366)
	5214	за 2023г.	100 840	(17 513)	35 153	(4 946)	4 946	(20 401)	-	-	-	131 048	(32 967)
Здания	5205	за 2024г.	325 935	(104 544)	355 231	-	-	(123 438)	-	-	-	681 166	(227 982)
	5215	за 2023г.	166 272	(20 626)	176 444	(41 520)	7 274	(91 191)	-	-	-	325 935	(104 544)
Сооружения	5206	за 2024г.	4 566	(495)	430	-	-	(1 239)	-	-	-	4 996	(1 735)
	5216	за 2023г.	296	(99)	4 270	-	-	(397)	-	-	-	4 566	(495)
Другие виды основных средств	5207	за 2024г.	18 943	(3 961)	30	-	859	(5 626)	-	-	-	18 973	(8 727)
	5217	за 2023г.	4 901	(3 343)	14 042	-	-	(617)	-	-	-	18 943	(3 961)
Земельные участки	5208	за 2024г.	129	(86)	126	-	-	(43)	-	-	-	255	(129)
	5218	за 2023г.	129	(43)	-	-	-	(43)	-	-	-	129	(86)
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.	73 970	242 620	-	(314 761)	1 829
	5250	за 2023г.	8 017	349 966	(40 752)	(240 261)	73 970
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	-	123
в том числе: Монохромный принтер для Больших рабочих групп	5261	-	123
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	4 033	4 033	4 033
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	47 879	32	1 345
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						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 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	-	-	-

Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	3 694 424	(37 045)	3 657 379	38 328 914	(38 770 410)	14 431	(5 971)	X	3 252 928	(28 584)	3 224 344
	5420	за 2023г.	8 121 876	(34 176)	8 087 700	61 718 968	(66 146 420)	33 813	(36 681)	X	3 694 424	(37 045)	3 657 379
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	26 104	(3 046)	23 058	45 375	(54 814)	409	(339)	67 403	16 665	(2 976)	13 689
	5421	за 2023г.	23 230	(567)	22 663	60 950	(58 076)	250	(2 729)	82 814	26 104	(3 046)	23 058
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	3 668 230	(33 999)	3 634 231	19 002 657	(19 434 696)	14 022	(5 631)	15 478 100	3 236 192	(25 609)	3 210 583
	5423	за 2023г.	8 093 251	(33 609)	8 059 642	30 974 511	(35 399 532)	33 563	(33 953)	31 487 371	3 668 230	(33 999)	3 634 231
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	89	-	89	15 466 655	(15 466 673)	-	-	-	72	-	72
	5424	за 2023г.	5 396	-	5 396	25 673 717	(25 679 024)	-	-	-	89	-	89
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	3 814 227	(3 814 227)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	5 009 790	(5 009 790)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	7 425 156	-	6 257 890	-	(7 425 156)	-	-	-	-	-	6 257 890	-
	5530	за 2023г.	15 428 032	-	7 425 156	-	(15 428 032)	-	-	-	-	-	7 425 156	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	4 051 768	-	2 343 275	-	(4 051 768)	-	-	-	-	-	2 343 275	-
	5531	за 2023г.	12 163 554	-	4 051 768	-	(12 163 554)	-	-	-	-	-	4 051 768	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	884 568	-	1 109 970	-	(884 568)	-	-	-	-	-	1 109 970	-
	5532	за 2023г.	1 934 191	-	884 568	-	(1 934 191)	-	-	-	-	-	884 568	-
Прочая	5513	за 2024г.	494 934	-	27 448	-	(494 934)	-	-	-	-	-	27 448	-
	5533	за 2023г.	3 974	-	494 934	-	(3 974)	-	-	-	-	-	494 934	-
Прочие дебиторы	5514	за 2024г.	66 986	-	299 623	-	(66 986)	-	-	-	X	X	299 623	-
	5534	за 2023г.	38 621	-	66 986	-	(38 621)	-	-	-	X	X	66 986	-
Чистые инвестиции в аренду	5515	за 2024г.	1 926 900	-	2 452 259	-	(1 926 900)	-	-	-	X	X	2 452 259	-
	5535	за 2023г.	1 287 692	-	1 926 900	-	(1 287 692)	-	-	-	X	X	1 926 900	-
Итого	5500	за 2024г.	7 425 156	-	6 257 890	-	(7 425 156)	-	-	X	-	-	6 257 890	-
	5520	за 2023г.	15 428 032	-	7 425 156	-	(15 428 032)	-	-	X	-	-	7 425 156	-

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 2024г.	1 579 402	1 318 715	-	(1 579 402)	-	-	-	-	1 318 715
	5571	за 2023г.	2 643 925	1 579 402	-	(2 643 925)	-	-	-	-	1 579 402
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	1 200 000	-	-	(1 200 000)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	1 579 402	1 318 715	-	(1 579 402)	-	-	-	-	1 318 715
	5574	за 2023г.	1 443 925	1 579 402	-	(1 443 925)	-	-	-	-	1 579 402
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	4 419 237	5 316 274	-	(4 419 237)	-	-	-	-	5 316 274
	5580	за 2023г.	12 337 793	7 119 237	-	(15 037 793)	-	-	-	-	4 419 237
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	4 302 261	4 626 600	-	(4 302 261)	-	-	-	-	4 626 600
	5581	за 2023г.	10 163 155	4 302 261	-	(10 163 155)	-	-	-	-	4 302 261
авансы полученные	5562	за 2024г.	112 999	413 698	-	(112 999)	-	-	-	-	413 698
	5582	за 2023г.	-	112 999	-	-	-	-	-	-	112 999
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	231 514	-	-	-	-	-	-	231 514
	5583	за 2023г.	1 250 505	-	-	(1 250 505)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	8 567	2 700 000	-	2 708 567	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	3 977	44 462	-	(3 977)	-	-	-	-	44 462
	5586	за 2023г.	915 565	3 977	-	(915 565)	-	-	-	-	(3 977)
Расчёты с персоналом по оплате труда и страховым взносам	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	1	1	-	(1)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	5 998 639	6 634 989	-	(5 998 639)	-	X	-	-	6 634 989
	5570	за 2023г.	14 981 718	8 698 639	-	(17 681 718)	-	X	-	-	5 998 639

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

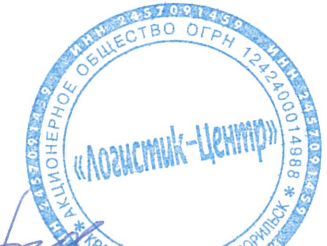
Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	49 517	55 684
Расходы на оплату труда	5620	820 223	775 896
Отчисления на социальные нужды	5630	223 283	193 305
Амортизация	5640	176 027	134 964
Прочие затраты	5650	2 545 177	3 849 941
Итого по элементам	5660	3 814 227	5 009 790
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	18 991 023	30 942 961
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	432 056	4 430 326
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 237 306	40 383 077

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



Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	470 714	139 226	(549 409)	(8 166)	52 364
в том числе: Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	39 728	52 364	(39 728)	-	52 364
Оценочное обязательство на оплату годового вознаграждения	5702	-	-	-	-	-
Оценочное обязательство по уплате налога на сверхприбыль	5703	430 986	-	(430 986)	-	-

Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	1 200 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	349 463	601 358	918 886
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Моторин Максим Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2025 г.