10. Иные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Дата государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью «Алекс» - 30 марта 1998 № 65775. Местонахождение общества и почтовый адрес:191024, Санкт-Петербург, пр. Бакунина д.5, лит. А, офис 315.

Участниками общества являются граждане РФ:

- Загребин Алексей Михайлович - 27% доли в уставном капитале;
- Лосев Олег Геннадьевич - 27% доли в уставном капитале;
- Ширшов Кирилл Александрович - 27% доли в уставном капитале;
- Синьков Алексей Владимирович - 19% доли в уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 30 000 (Тридцать тысяч) рублей и сформирован полностью. Устав Общества приведён в соответствие с Положениями Федерального закона №312-ФЗ от 30.12.2008.

Исполнительным органом является Генеральный директор:

- Синьков Алексей Владимирович (Протокол №1 Внеочередного общего собрания участников от 17.11.2021г.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета и формирование бухгалтерской и налоговой отчетности в Обществе осуществляется Главным бухгалтером Общества, который подчиняется непосредственно Генеральному директору Общества.

По итогам 2024 года среднегодовая численность работников Общества составила 15 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99).

В организации бухгалтерский учет ведется согласно Закону «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.

Основным видом деятельности организации в 2024 г. являлась оптовая торговля нефтепродуктами, в том числе бункеровка (заправка) судов топливом в портах южного региона (Ростов-на-Дону, Азов, Волгоград, Астрахань) и Северо-Западного региона (Большой порт г Санкт-Петербурга, Усть-Луга, Бронка), как на внутренний, так и на внешний рынок в таможенном режиме перемещения припасов.

	Выручка (без НДС)	**Тыс. руб.**	**В %**
1	Оптовая продажа нефтепродуктов на внутреннем рынке	868 246	42,30
2.	Оптовая продажа нефтепродуктов в режиме перемещения припасов с применением ставки НДС «0» процентов	1 184 167	57,70
	ИТОГО	**2 052 413**	100,00

В Отчете о финансовых результатах по стр. 2320 отражены полученные проценты по размещению депозита – 7 447 тыс. руб.;

В составе прочих доходов (стр. 2340 отчета о финансовых результатах) отражены:

- штрафы за простой арендованных цистерн – 36 тыс. руб.;
- положительные курсовые разницы – 2 016 тыс. руб.;

В составе прочих расходов (стр. 2350 отчета о финансовых результатах) отражены:

- штрафы за простой арендованных цистерн – 347 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 4 404 тыс. руб.;
- списание товара – 491 тыс. руб.
- прочие расходы – 124 тыс. руб.

Курсовые разницы в отчете о финансовых результатах отражены свернуто.

Учетная политика.

Учетная политика Организации разработана в соответствии с требованиями бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации.

Учет нематериальных активов

С 01.01.2024 г. учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Активы, характеризующиеся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022, но имеющие стоимость за единицу 100 тысяч рублей и менее, не признаются нематериальными активами. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с их приобретением, созданием.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость и сумма накопленной амортизации изменению не подлежат, за

исключением осуществления капитальных вложений, связанных с улучшением (повышением) первоначально принятых нормативных показателей функционирования этого объекта, в момент завершения таких капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Общество проверяет такие нематериальные активы на возможность определения срока полезного использования ежегодно в конце отчетного периода, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности.

Амортизация нематериальных активов начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта Обществом к бухгалтерскому учету и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в межотчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА.

На момент перехода, а также в отчётном периоде объекты, удовлетворяющие критериям признания в качестве НМА и капитальных вложений в НМА, отсутствовали. Изменения учетной политики не повлияли на сравнительные показатели бухгалтерской отчетности.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации Общество осуществляет надлежащий контроль за их движением.

Регулярная переоценка стоимости имущества не производится.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизационных отчислений в течение срока их полезного использования.

Общество применяет линейный способ амортизации основных средств. Амортизация по каждому инвентарному объекту либо группе однородных объектов начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта. Начисление амортизации 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 в бухгалтерском учете.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к бухгалтерскому учету на основе паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки технических служб Общества в соответствии с внутренними документами Общества.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н.

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Организация не признает предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, если (п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018):

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. При этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

При этом:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;

Общество арендует нежилые помещения под офисы по договору со сроком аренды до 12 месяцев и по договору на неопределенный срок. Арендные платежи по таким договорам признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Расходы по таким договорам в 2024 году составили 2 843 тыс. руб. (в том

числе 578 тыс. руб. по договору со сроком аренды до 12 месяцев), будущие арендные платежи по договору со сроком аренды до 12 месяцев по состоянию на 31.12.2024 года составляют 318 тыс. руб.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора в составе прочих доходов. В отчетном периоде Общество не сдавало имущество в аренду.

Учет расходов общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Для учета расходов по обычным видам деятельности общество применяет счета бухгалтерского учета:

- 26 «Общехозяйственные расходы»,
- 44 «Расходы на продажу.

В конце каждого месяца сальдо по счету 26 списывается на финансовый результат в состав управленческих расходов, а сальдо по счету 44 – в состав коммерческих расходов, кроме прямых транспортно-заготовительных затрат, которые списываются в особом порядке.

Общество ведет раздельный учет затрат по видам деятельности.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу.

Расходы на транспортировку товара, если они не входят в стоимость товара, относятся к прямым расходам и подлежат распределению по видам нефтепродуктов между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца в следующем порядке:

1) определяется сумма прямых расходов, приходящихся на остаток нереализованных товаров на начало месяца и осуществленных в текущем месяце;

2) определяется стоимость приобретения товаров, реализованных в текущем месяце, и стоимость приобретения остатка нереализованных товаров на конец месяца;

3) рассчитывается средний процент как отношение суммы прямых расходов (пункт 1 настоящей части) к стоимости товаров (пункт 2 настоящей части);

4) определяется сумма прямых расходов, относящаяся к остатку нереализованных товаров, как произведение среднего процента и стоимости остатка товаров на конец месяца.

К транспортно-заготовительным расходам относятся расходы на доставку товаров, складские расходы и иные, непосредственно связанные с процессом заготовления и доставкой товаров до первого склада.

Транспортно-заготовительные расходы могут перевыставляться в соответствии с фактическими затратами.

Расходы, осуществленные обществом в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Учет **выручки от реализации** продукции (товаров, работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

а) доходы от обычных видов деятельности;

б) прочие доходы.

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления - по мере их образования (выявления).

Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие 5 и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются в отчёте о финансовых результатах по каждому виду в отдельности.

Учет **материально-производственных запасов** ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по методу ФИФО;

Общество, осуществляющее торговую деятельность товары, приобретенные для продажи, оценивает по стоимости их приобретения.

Учет **финансовых вложений** осуществляется в соответствии с ПБУ19/02 «Учет финансовых вложений»
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:
- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.
При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

Учет **налога на прибыль** ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
Суммы ОНА и ОНО в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.
Способ определения величины текущего налога на прибыль - на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Следующие денежные потоки в **отчете о движении денежных** средств отражаются свернуто:
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
Платежи в связи с оплатой труда работников отражаются с учетом НДФЛ и страховых взносов.
Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах.
При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах Общества, средств в расчетах, выраженных в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.
Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в рубли производится ежемесячно.
На 31.12.2024 года у Организации имеется дебиторская задолженность в долларах США, пересчитанная по курсу ЦБ 101,6797 руб. и дебиторская задолженность в Евро, пересчитанная по курсу 106,1028 руб.
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях: положительные - 9 851 тыс. руб., отрицательные -7 835 тыс. руб.

Нематериальные активы.
Нематериальные активы на балансе ООО «Алекс» отсутствуют.

Основные средства.
Информация о движении основных средств, их первоначальной и балансовой стоимости, сумме начисленной амортизации отражена в таблице № 2.1 Пояснений.
На балансе предприятия на конец 2024 г. числится пригодное к использованию офисное оборудование, которое было полностью амортизировано.

Сомнительные долги
На 31.12.2024г. сомнительная задолженность отсутствуют, резерв по сомнительным долгам не создавался.

Заемные средства и финансовые вложения
В 2024г. организация не привлекала и не выдавала заемные денежные средства.

Оценочные обязательства

Согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в бухгалтерском учете Организации создан Резерв на оплату отпусков.

Информация об изменении резерва в отчётном периоде отражена в таблице 7 Пояснений.

Налог на прибыль

Ставка налога на прибыль в 2024 г. – 20%.

В результате пересчета отложенных налоговых активов и обязательств в связи с введением с 2025 г. ставки налога на прибыль 25% сформировалась прибыль в сумме 130 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль – 14 343 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход – 187 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль – 14 564 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы (ОНА) по состоянию на 31.12.2024 составляют 651 тыс. руб., в том числе:

- ОНА в связи с формированием в бухгалтерском учете резерва на оплату отпусков 531 тыс. руб.
- ОНА на курсовые разницы по непогашенным требованиям и обязательствам 120 тыс. руб.

Изменение ОНА в 2024 г. в связи с возникновение (погашением) временных разниц в отчетном периоде составило 128 тыс. руб.

	Дебет (тыс. руб.)	Кредит (тыс. руб.)
Признан ОНА (резерв на оплату отпусков)	566	
Списан ОНА (резерв на оплату отпусков)		483
Признан ОНА (курсовые разницы по непогашенным требованиям и обязательствам)	342	
Списан ОНА (курсовые разницы по непогашенным требованиям и обязательствам)		297
Итого:	908	780

Отложенное налоговое обязательство (ОНО) на 31.12.2024 г. на курсовые разницы по непогашенным требованиям и обязательствам составило 2 тыс. руб.

Изменение ОНО в 2024 г. в связи с возникновение (погашением) временных разниц в отчетном периоде составило 35 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах за 2024 г. изменение ОНА и ОНО показано в свернутом виде (отложенный налог на прибыль) в сумме 163 тыс. руб. по строке 2412.

В 2024г. **исправлений существенных ошибок** в бухгалтерском учете не было.

Информация об операциях со связанными сторонами

В 2024 г. основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения в размере 4 513 тыс. рублей (с учетом удержанного НДФЛ). Страховые взносы составили 1 022 тыс. руб.

В 2024 г. были начислены и выплачены дивиденды участникам общества в сумме 75 000 тыс. руб. (с учетом НДФЛ). По состоянию на 31.12.2024 задолженность Общества по выплате дивидендов отсутствует.

Риски хозяйственной деятельности

В настоящее время на фоне геополитических рисков, связанных с проведением специальной военной операции, руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и перспективы деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Существенные события после отчетной даты, способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в соответствии с ПБУ 7/98 отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Руководитель
«20» Марта 2025г.

Синьков Алексей Владимирович

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс"

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024г (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Синьков Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс" * Санкт-Петербург *

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.	520	(472)	-	-	-	(48)	-	-	-	520	(520)
	5210	за 2023г.	520	(331)	-	-	-	(141)	-	-	-	520	(472)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	520	(472)	-	-	-	(48)	-	-	-	520	(520)
	5211	за 2023г.	520	(331)	-	-	-	(141)	-	-	-	520	(472)
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 640,00	2 635,00	2 129,00
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 _____ (Подпись) **Синьков Алексей Владимирович** (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс" * Санкт-Петербург *

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)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
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	31 декабря 20	На 31 декабря 2023 г.	31 декабря 202
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 _____ (подпись) **Синьков Алексей Владимирович** (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс" Санкт-Петербург

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.	35 514	-	35 514	1 909 282	(1 896 872)	-	-	X	47 924	-	47 924
	5420	за 2023г.	37 805	-	37 805	2 707 631	(2 709 923)	-	-	X	35 514	-	35 514
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	505	(505)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	513	(513)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	35 111	-	35 111	1 890 570	(1 878 778)	-	-	-	46 903	-	46 903
	5423	за 2023г.	37 554	-	37 554	2 687 069	(2 689 513)	-	-	-	35 111	-	35 111
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	403	-	403	18 207	(17 589)	-	-	-	1 021	-	1 021
	5426	за 2023г.	251	-	251	20 049	(19 897)	-	-	-	403	-	403
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	31 декабря 20	31 декабря 20	31 декабря 20
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Синьков Алексей Владимирович (расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс" Санкт-Петербург

20 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	248 594	-	155 227	-	(248 583)	-	-	-	-	-	155 238	-
	5530	за 2023г.	101 558	-	248 594	-	(101 281)	(277)	-	-	-	-	248 594	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	43 509	-	48 793	-	(43 509)	-	-	-	-	-	48 793	-
	5531	за 2023г.	40 943	-	43 509	-	(40 943)	-	-	-	-	-	43 509	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	145 824	-	47 408	-	(145 813)	-	-	-	-	-	47 419	-
	5532	за 2023г.	35 453	-	145 824	-	(35 453)	-	-	-	-	-	145 824	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
68 счет Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	59 250	-	59 026	-	(59 250)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	24 663	-	59 250	-	(24 663)	-	-	-	X	X	59 250	-
69 Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
71 Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2024г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2023г.	-	-	11	-	-	-	-	-	X	X	11	-
76 Расчеты по претензиям	5517	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5537	за 2023г.	499	-	-	-	(222)	(277)	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	248 594	-	155 227	-	(248 583)	-	-	X	-	-	155 238	-
	5520	за 2023г.	101 558	-	248 594	-	(101 281)	(277)	-	X	-	-	248 594	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	128 470	8 079	-	(128 470)	-	-	-	-	8 079
	5580	за 2023г.	26 805	128 470	-	(26 805)	-	-	-	-	128 470
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	14 391	3 214	-	(14 391)	-	-	-	-	3 214
	5581	за 2023г.	9	14 391	-	(9)	-	-	-	-	14 391
авансы полученные	5562	за 2024г.	110 988	2 584	-	(110 988)	-	-	-	-	2 584
	5582	за 2023г.	19 890	110 988	-	(19 890)	-	-	-	-	110 988
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 091	2 281	-	(3 091)	-	-	-	-	2 281
	5583	за 2023г.	3 095	3 091	-	(3 095)	-	-	-	-	3 091
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
76 счет Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	3 811	-	-	(3 811)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	128 470	8 079	-	(128 470)	-	X	-	-	8 079
	5570	за 2023г.	26 805	128 470	-	(26 805)	-	X	-	-	128 470

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 _____ Синьков Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс" * Санкт-Петербург *

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	435	399
Расходы на оплату труда	5620	28 250	24 730
Отчисления на социальные нужды	5630	8 161	7 250
Амортизация	5640	48	141
Прочие затраты	5650	70 013	85 904
Итого по элементам	5660	106 907	118 424
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 878 287	2 688 117
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(618)	(152)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 984 576	2 806 389

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

Руководитель _____ Синьков Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс" * Санкт-Петербург *

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 240	2 298	(2 414)	-	2 124
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	2 240	2 298	(2 414)	-	2 124

Руководитель _____ (подпись) Синьков Алексей Владимирович (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс" Санкт-Петербург

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	398	348	295
в том числе: Обеспечительный платеж по договору	5811	398	348	295

Руководитель _____ (подпись) Синьков Алексей Владимирович (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Алекс" * Санкт-Петербург *

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 _____ (подпись) Синьков Алексей Владимирович (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

