ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

ООО ГК "Клин"

Оглавление

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
2. Основные средства
3. Финансовые вложения
4. Запасы
5. Дебиторская и кредиторская задолженность
6. Затраты на производство (расходы на продажу)
7. Оценочные обязательства
8. Обеспечения обязательств
9. Государственная помощь
10. Расчет стоимости чистых активов
11. Основные сведения об организации
12. Основы представления отчетности
13. Организация бухгалтерского учета и принципы учетной политики
14. Соблюдения принципа осмотрительности
15. Внеоборотные активы
16. Оборотные активы
17. Долгосрочные обязательства
18. Краткосрочные обязательства
19. Капитал и резервы
20. Доходы и расходы
21. Налоги и отчисления в социальные фонды
22. Условные обязательства и условные активы
23. Забалансовые счета
24. Информация об аффилированных лицах, дочерних,зависимых обществ и связанных сторонах
25. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте
26. События после отчетной даты

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Азаренко Александр Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация 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.	45 787	(2 788)	2 643	(14 486)	2 641	(1 680)	-	-	-	33 944	(1 827)
	5210	за 2023г.	45 787	(1 142)	-	-	-	(1 646)	-	-	-	45 787	(2 788)
в том числе: Сооружения	5201	за 2024г.	15 184	(1 737)	-	(14 486)	2 641	(1 074)	-	-	-	698	(170)
	5211	за 2023г.	15 184	664	-	-	-	(1 073)	-	-	-	15 184	(1 737)
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.	17 316	25 573	-	(2 553)	40 337
	5250	за 2023г.	1 547	15 769	-	-	17 316
в том числе: Комплекс по сжижению природного газа	5241	за 2024г.	17 316	23 021	-	-	40 337
	5251	за 2023г.	1 547	15 769	-	-	17 316

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	-	-	-
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	13 402	13 402	13 402
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Асаренко Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-
	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 _____ Азаренко Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	465	-	465	614	(891)	-	-	X	188	-	188
	5420	за 2023г.	631	-	631	-	(166)	-	-	X	465	-	465
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	465	-	465	614	(891)	-	-	-	188	-	188
	5421	за 2023г.	631	-	631	-	(166)	-	-	-	465	-	465
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Азаренко Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 085	-	635 626	-	(141)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	10 027	-	870	-	(8 812)	-	-	-	-	-	637 570	-
в том числе:													2 085	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	4	-	17	-	(4)	-	-	-	-	-	17	-
	5531	за 2023г.	10	-	4	-	(10)	-	-	-	-	-	4	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 868	-	635 175	-	-	-	-	-	-	-	637 043	-
	5532	за 2023г.	9 842	-	790	-	(8 764)	-	-	-	-	-	1 868	-
Прочая	5513	за 2024г.	213	-	434	-	(137)	-	-	-	-	-	510	-
	5533	за 2023г.	175	-	76	-	(38)	-	-	-	-	-	213	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	2 085	-	635 626	-	(141)	-	-	X	-	-	637 570	-
	5520	за 2023г.	10 027	-	870	-	(8 812)	-	-	X	-	-	2 085	-

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.	-	647 200	-	-	-	-	-	-	647 200
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	301	1 687	-	(39)	-	-	X	X	-
	5580	за 2023г.	471	5 044	1	(5 215)	-	-	-	-	1 949
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	49	1 402	-	-	-	-	-	-	301
	5581	за 2023г.	182	7	-	(140)	-	-	-	-	49
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	252	285	-	(39)	-	-	-	-	498
	5583	за 2023г.	289	37	1	(75)	-	-	-	-	252
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	5 000	-	(5 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	301	1 687	-	(39)	-	X	-	-	1 949
	5570	за 2023г.	471	5 044	1	(5 215)	-	X	-	-	301

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 _____ Азаренко Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	336	-
Расходы на оплату труда	5620	4 359	1 930
Отчисления на социальные нужды	5630	1 359	591
Амортизация	5640	1 679	1 647
Прочие затраты	5650	5 891	6 827
Итого по элементам	5660	13 624	10 995
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 624	10 995

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

Руководитель _____ Азаренко Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	536	-	-	536

Руководитель _____ Азаренко Александр Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Азаренко Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 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 _____ Азаренко Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью ГАЗООБЕСПЕЧИВАЮЩАЯ КОМПАНИЯ "КЛИН"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	72 454	60 315	46 192
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	100	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 501	2 049	250
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	188	465	631
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 176	3 585	200
Дебиторская задолженность*	1230	637 570	2 085	10 027
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	901	9 635	28 753
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	721 890	78 134	86 053
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	647 200	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	33
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 949	301	471
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	536	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	649 685	301	504
Стоимость чистых активов	-	72 205	77 833	85 549

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

11. Основные сведения

11.1 Сведения об организации	
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью ГАЗООБЕСПЕЧИВАЮЩАЯ КОМПАНИЯ "КЛИН" ИНН 5020089239, КПП 502001001, ОГРН 1215000126846, адрес (место нахождения): 141607, Московская обл, г.о. Клин, ул Трудовая, д. 37, помещ. 1, этаж 2 , тел. +7 965 147-52-96
Полное краткое наименование	ООО ГК «Клин» (далее Общество)
Обособленные подразделения по состоянию на 31.12.2024	Общество не имеет в своем составе территориально обособленных подразделений и зависимых обществ.
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области 14.12.2021 г., основной государственный номер 1215000126846
Адрес постоянно действующего исполнительного органа	141607, Московская обл, г.о. Клин, ул Трудовая, д. 37, помещ. 1, этаж 2
Основные виды деятельности, код ОКВЭД	Всего 26 видов деятельности, код основного вида деятельности ОКВЭД 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами, а также: • Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками; • Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки • Строительство жилых и нежилых зданий • Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
Штатная численность работников на 31 декабря 2022 года	1 человек
Штатная численность работников на 31 декабря 2023 года	2 человек
Штатная численность работников на 31 декабря 2024 года	5 человек

11.2 Исполнительные и контрольные органы общества

Высший орган управления	Высшим органом управления Общества является общее собрание его участников.
Единоличный исполнительный орган общества на отчетную дату 31.12.2024 г.	Генеральный директор -Азаренко Александр Сергеевич
Лицо ответственное за корпаративное управление	Функции лица, ответственного за корпоративное управление компании, на 31 декабря 2024 г. возложены на Генерального директора.
Лицо ответственное за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой отчетности)	Согласно раздела XIII п. 4 Устава предприятия ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет ревизионная комиссия.
Учредители Общества на 31.12.2024 г.	• ООО ПСК "ВЛАДИВОСТОК" 50%, •ООО ЗГ СТРОЙМОНТАЖ 50%,
Размер уставного капитала	80 000 000 руб.
Фонд оплаты труда управленческого персонала за 2024 год	ФОТ с начислениями, премиями управляющего персонала (директора) за 2024 год составил 2 242 375,21 руб
Общество подлежит обязательному аудиту	

12. Основы представления отчетности

Пояснения к «Бухгалтерскому балансу» и «Отчету о финансовых результатах» являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО ГК "Клин" за 2024 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована, в соответствии нормами законодательства о бухгалтерском учете в Российской Федерации и стандартами бухгалтерского учета, действующими на дату составление отчетности.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2024 года.

Все активы и обязательства бухгалтерской отчетности и пояснениях к ней выражены в валюте Российской Федерации (тысячи рублей).

Подготовленная отчетность предполагает использование оценок и допущений, которые оказывают влияние на суммы активов и обязательств, данные об условных активах и обязательствах на дату составления отчетности, а также на суммы доходов и расходов отраженные в отчетном периоде.

13. Организация бухгалтерского учета и принципы учетной политики

13.1. Бухгалтерский учет

Для обработки данных, выполнения вычислительных и аналитических работ по учету производственно-хозяйственной и финансовой деятельности Общества используются современные средства вычислительной техники и осуществляются с использование программы 1С (версия 8.2.0), учет расчетов с персоналом по оплате труда с использованием программы 1С Предприятие-ЗУП) (версия 8.2.0).

13.2. Принципы учетной политики

Положения и принципы учетной политики утверждены приказом директора Общества № 28-Б от 28.12.2023.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств его собственников и активов и обязательств других организаций.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятая Общество учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. В течении 2024 г. изменения в Учетную политику не вносились.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

13.2.1 Основные средства

Основные средства Общества используются для решения общехозяйственных и общепроизводственных нужд. В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не менее 100 000 руб. за единицу. Затраты по строительству жилых домов и иных объектов, подлежащих передаче по договорам инвестирования и купли-продажи, в составе основных средств не учитываются, а учитываются в составе запасов.

Учет основных средств ведется по первоначальной стоимости их приобретения.
Амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Переоценка стоимости основных средств Обществом не производиться.
Основные средства отражены в бухгалтерской отчетности по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации (износа).
Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.
Принятые сроки полезного использования основных средств:
Здания и сооружения (недвижимость) – 20-30 лет;
Производственное оборудование 15-20 лет;
Транспортные средства и спецтехника – 5-7 лет;
Прочее оборудование (в т.ч. офисное) 3-5 лет.
Стоимость земельных участков не погашается.

13.2.2 Оценочные обязательства и резервы

Обществом сформированы оценочные обязательства и резервы в виде:
резерва на предстоящую оплату отпусков работникам (включая отчисления на социальное страхование и обеспечение) в сумме 536 тыс.руб.;
резерва по сомнительным долгам
Общество проводит ежегодную инвентаризацию созданных резервов и обязательств, а также при наступлении новых событий, связанных с обязательствами.

13.2.3 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства в кассе и на счетах в банках в бухгалтерском балансе отражаются в составе денежных средств.

Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в бухгалтерском балансе в составе денежных средств. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в рублях и в валюте в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Для целей составления отчета о движении денежных средств в иностранной валюте, валюта пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных средств и остатков денежных средств в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

13.2.4 Финансовые вложения

Под финансовыми вложениями понимаются инвестиции Общества в государственные ценные бумаги, облигации и иные ценные бумаги других организаций, в уставные (складочные) капиталы других организаций и предоставленные другим организациям займы. Займы принимаются к учету в сумме фактических затрат для инвестора. Задолженность по займам выданным, учитывается в составе финансовых вложений без учета причитающихся к оплате процентов.

Решение об отнесении соответствующих финансовых вложений к краткосрочным или долгосрочным принимается руководителем на основании намерения получать доходы по финансовым вложениям соответственно более или менее года.

Ежегодно производится инвентаризация финансовых вложений и оценка их на предмет обесценения.

13.2.5 Запасы

К запасам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы». Общество учитывает в качестве запасов материалы, предназначенные для управленческих нужд, затраты в незавершенном производстве (издержках обращения), готовую продукцию, товары для перепродажи,затраты по строительству жилых домов и иных объектов (по которым общество является застройщиком) в последующем подлежащих передаче по договорам инвестирования и прочим договорам отчуждения. Запасы, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производиться способом «по средней себестоимости».

13.2.6 Займы и кредиты

Займы и кредиты отражаются по стоимости их приобретения. Затраты по полученным займам и кредитам должны признаваться расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит систематически в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и кредитном договоре. В случае если погашение процентов по долгосрочным займам и кредитом предусмотренно в срок больше 12 месяцев проценты в отчености отражаются как долгосрочные

13.2.7 Принципы формирования себестоимости

При формировании себестоимости продукции применяется позаказный метод калькулирования.

Учет готовой продукции и полуфабрикатов ведется по фактической себестоимости производства, без учета управленческих расходов.

Управленческие расходы списываются методом формирования неполной производственной себестоимости, обозначающей признание расходов на управление организации полностью, в качестве расходов по обычным видам деятельности, в конце каждого отчетного периода.

Расходы, связанные со сбытом продукции, расходы на транспортировку и упаковку полностью признаются в качестве расходов на продажу в конце каждого отчетного периода.

Затраты на строительство Комплекса по сжижению природного газа, расположенный по адресу: Московская обл, г. Клин, ул. Трудовая д 37 (Строительно-монтажные работы, проектные и изыскательские работы, согласования и т.п.) учитываются на счете 08 в разрезе объектов строительства.
-общехозяйственные расходы, связанные с содержанием администрации, учитываются на счете 26 и списывают с указанного счета в дебет счета 08 по объектам строительства

14. Соблюдения принципа осмотрительности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвержено различным факторам риска. Управление рисками проводится на основе постоянного мониторинга и оценки факторов и событий, имеющих возможность наступить в краткосрочной и среднесрочной перспективе, с последующим ранжированием степени возможного риска для деятельности Общества по значимости в стоимостных и натуральных показателях.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Финансовые риски

Риски изменения валютных курсов. Валютный риск для Общества связан с колебаниями биржевого курса, при этом, не имеется значительной зависимости от контрактов в иностранной валюте. Учитывая возможность быстрого перевода валютных депозитов в рубли данный риск является контролируемым.

Кредитные риски и риски обеспечения ликвидности. Неблагоприятное воздействие на деятельность может оказывать несвоевременное либо неполное выполнение отдельными контрагентами обязательств в соответствии с условиями договора (контракта). Значительная часть контрактов Общества заключено с бюджетными структурами считаем риск неоплаты задолженности минимальным.

Риск потери ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Экономические риски

Введение санкций странами Европейского Союза и Соединенными Штатами Америки в отношении Российской Федерации, на сегодняшний день не оказывают непосредственного влияния на деятельность Общества, однако вероятность изменения ситуации в сторону ухудшения высока.

Риски роста затрат. Существенными факторами риска в области инвестиционной и производственной деятельности являются рост стоимости оборудования, технических устройств, комплектующих, а также работ и услуг, формирующих фактическую стоимость готовой продукции (услуги). К основным причинам удорожания относятся инфляционные процессы внутри страны.

Риски, связанные с налоговым законодательством. Риск для Общества вызван различной интерпретацией исчисления и уплаты налоговых и иных аналогичных платежей в бюджеты различных уровней, при котором налоговые органы и менеджмент занимают различную позицию. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2024 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

15. Внеоборотные активы

Т.к. деятельностью общества в 2024 году является строительство подрядным способом комплекса по сжижению природного газа, расположенный по адресу: Московская обл, г. Клин, ул. Трудовая д 37 , то в составе основных средств отражены затраты по строительству.

Структура внеоборотных активов Общества имеет следующий вид:				
Показатель		На 31.12.2023	На 31.12.2024	Изменение+ /-
Основные средства		60 315	72 454	12 139
Финансовые вложения			100	100
Отложенные налоговые активы		2 049	4 501	2 452
ИТОГО внеоборотные активы на 31.12.2024 г.		62 364	77 055	14 691

16. Оборотные активы

Структура оборотных активов Общества на конец отчетного периода имеет следующий вид:

Структура и динамика изменений оборотных активов Общества, тыс. руб.

Показатель	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2024**	**Изменение+/-**
Запасы	465,00	188,00	- 277,00
НДС	3 585,00	6 176,00	2 591,00
Дебиторская задолженность (более 12 мес.)			-
Дебиторская задолженность (менее 12 мес.)	2 085,00	637 570,00	635 485,00
Финансовые вложения			-
Денежные средства, включая депозиты сосроком погашения менее 3 месяцев	9 635,00	901,00	- 8 734,00
ИТОГО	15 770,00	644 835,00	629 065,00

16.1. Запасы

Признаков обесценения запасов не выявлено. Авансов, связанных с приобретением, созданием, переработкой запасов нет.

Структура и динамика изменения запасов, тыс. руб.					
Показатель	**На 31.12.2023**	**Поступило**	**Израсходовано**	**На 31.12.2024**	**Изменения +/-**
Запасы, всего:	**465,00**	**614,00**	**891,00**	**188,00**	**- 277,00**
сырье, материалы, в том числе					-
Полуфабрикаты					-
Материалы	**645,00**	**614,00**	**891,00**	**188,00**	**- 457,00**
Прочее				-	-
затраты в незавершенном производстве					
готовая продукция				-	-
					-

16.2. НДС

В 2024 г. обществом принято решение не возмещать НДС согласно ст. 172 НК РФ

16.3. Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности (тыс.руб.)			
Показатель	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2024**	**Изменения +/-**
Дебиторская задолженность (более 12 мес.)			
Дебиторская задолженность (менее 12 мес.)	2 085,00	**637 570,00**	**635 485,00**
покупатели и заказчики	4,00	**17,00**	**13,00**
авансы выданные, в том числе	**2 081,00**	**637 553,00**	**637 043,00**
поставщикам	*1 868,00*	**637 043,00**	**635 175,00**
Прочим дебиторам	*213,00*	**510,00**	**297,00**
Налоги			-
Прочие			-

16.4. Денежные средства

Состав денежных средств, тыс. руб.			
Вид	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2024**	**Изменения +/-**
Остатки по счетам в рублях	9 635,00	901,00	- 8 734,00
Остатки по счетам в валюте			-
Депозитные счета, в рублях			-
Депозитные счета, в валюте			-
ИТОГО	**9 635,00**	901,00	- 8 734,00

17. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные кредиты и займы, тыс. руб.				
Кредитор	**На 31.12.2023**	**Погашено**	**На 31.12.2024**	**Срок погашения**
ООО ЗГ СТРОЙМОНТАЖ	-		647 200,00	31.12.2025
Итого	-	-	**647 200,00**	

18. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные кредиты и займы, тыс. руб.					
Кредитор	**На 31.12.2023**	**Погашено**	**На 31.12.2024**	**Срок погашения**	
Итого	-	-	**0**		

Кредиторская задолженность имеет текущий характер.

Состав и структура краткосрочной кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	31.12.2023	31.12.2024	Изменения +/-
Кредиторская задолженность:	**301,00**	**1 949,00**	**1 648,00**
в том числе задолженность:			
поставщики и подрядчики	49,00	1 451,00	1 402,00
персоналом организации			-
перед внебюджетными фондами			
по налогам и сборам	252,00	498,00	246,00
авансы полученные			-
лизинговым компаниям			-
Прочие кредиторы			-
Доходы будущих периодов			
Оценочные обязательства (резерв предстоящих расходов - резерв ежегодных отпусков)	-	536,00	536,00

19. Капитал

По состоянию на 31.12.24 г. объявленный, выпущенный и полностью оплаченный уставный капитал составляет 80 000 000 руб

В 2024 году распределения прибыли не производилось

Нераспределенная прибыль

Структура нераспределенной прибыли и фондов Общества (тыс. руб.)			
Показатель	**Остаток на 01.01.2023 г.**	**Начислено/ использовано**	**Остаток на 31.12.2024 г.**
Резервный фонд			
Нераспределенная прибыль	- 8 585,00		- 8 585,00
Чистая прибыль за 2024 год		- 5 628,00	- 5 628,00
Распределение в резервный фонд			
ВСЕГО	**- 8 585,00**	- 5 628,00	- 14 213,00

20. Доходы и расходы

20.1 Доходы от обычных видов деятельности

Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами, но в 2024 году ведется только строительство Комплекса по сжижению природного газа, расположенный по адресу: Московская обл, г. Клин, ул. Трудовая д 37, поэтому выручки по основной деятельности нет. Выручка от сдачи в аренду собственных помещений.

Состав и динамика изменения доходов Общества, тыс. руб.				
Доходы	2022	2023	2024	Прирост к 2023 г.(гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
ВСЕГО от обычных видов	583,00	779,00	798,00	19,00
деятельности, в том числе:				
Аренда	583,00	779,00	798,00	19,00
Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами	-			-
Прочее	-			-

20.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в 2024 г. представляют собой управленческие расходы учтенные на счете 26 и списанные на строительство комплекса по сжижению газа.

Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)		
Показатель	**2023 г**	**2024 г.**
Материальные затраты		**336**
Затраты на оплату труда	1930	**4359**
Отчисления на социальные нужды	591	**1359**
Амортизация	1647	**1679**
Прочие затраты (услуги)	6827	**5891**
Итого по элементам затрат	10995	13624

20.3 Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов Общества, тыс. руб.

№ стр.	**ПОКАЗАТЕЛЬ**	**2022 факт**	**2023 факт**	**2024 факт**	**Отклонение к 2023 г.(гр.5-гр.4)**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Прочие доходы		**74,00**	**360,00**	**286,00**
2	Проценты к получению	2 762,00	**1 264,00**	**1 604,00**	**340,00**
3	Прочие расходы (проценты, лизинг)				
4	Прочие расходы (услуги банка)	- 17,00	- **39,00**	- **63,00**	- **24,00**
5	Проценты к уплате		-		-
6	Прочие расходы		- **631,00**	- **319,00**	**312,00**
	ИТОГО	**2 745,00**	**668,00**	**1 582,00**	**914,00**

21. Налоги и отчисления в социальные фонды

Сумма налогов и сборов, уплаченных организацией , в тыс. руб.

Наименование налогов	*2023 год*	*2024 год*	Изменения +/-
Налог на доходы физических лиц 13%	251	539	288
НДС	27	41	14
Налог на прибыль	0	0	0
Налог на имущество	744	642	-102
Земельный налог	185	185	0
Расчеты по социальному страхованию	579	1 209	630
Обязательное пенсионное страхование	0		0
Федеральный фонд ОМС	0		0
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	12	24	12
Итого уплачено налогов и взносов	1 798	2 640	842

22. Условные обязательства и условные активы

Судебные разбирательства.

На момент подготовки финансовой отчетности за 2024 год данных о возможных судебных разбирательствах в отношении Общества влияющие значительным оборазом на фин результ не имеется.

У Общества отсутствуют на 31.12.2024 года условные активы и условные обязательства информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

23. Забалансовые счета

Заложенные активы и активы с ограничением к использованию.

На 31 декабря 2024 г. Общество не имеет .

24. Информация об аффилированных лицах, дочерних,зависимых обществ и связанных сторонах

На 31.12.2024 года дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Сисок аффилированных лиц ООО ГК "Клин" по состоянию на 31 декабря 2024 года

Наименование аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается
Азаренко Александр Сергеевич	лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа
ООО «ЗГ Строймонтаж» ОГРН 1037739304217 Место нахождения: 129337, г. Москва, ул. Вешних Вод, д. 14, помещ. I, ком. Б 24, 3 этаж	лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов Доля в уставном капитале данного юр. лица составляет 50%
ООО ПСК «ВЛАДИВОСТОК» ОГРН 1182536036088 Место нахождения: 692651, Приморский край, Михайловский р-н, с. Михайловка, тер. тор. Михайловский	лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов Доля в уставном капитале данного юр. лица составляет 50%
ООО «СПГ КЛИН ТРЕЙДИНГ» ОГРН 1245000093128 Место нахождения: 141607, Московская область, г.о. Клин, г. Клин, ул. Трудовая, д. 37, помещ. 3	юридическое лицо, в котором ООО ГК «КЛИН» вправе распоряжаться более чем 20% общего кол-ва голосов в уставном капитале, данного юр. лица кол-во долей ООО «СПГ КЛИН ТРЕЙДИНГ» в уставном капитале данного юр. лица составляет 50%

Информация о сделках со связанными сторонами, тыс.руб.

Контрагент	вид сделки	Остаток на начало периода	Возникло	Погашено	Остаток на конец периода
ООО «ЗГ Строймонтаж»	Договор займа 72-ЗГ/2024 от 19.04.2024		647 200		647 200
ООО «СПГ КЛИН ТРЕЙДИНГ»	Договор оказания услуг № 04-24Б от 18.10.2024		9		9

25. Государственная помощь

В 2024 году государственная помощь не осуществлялась.

26. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

У Общества нет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

27. События после отчетной даты

Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Других событий, способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

Генеральный директор

ООО «ГК "Клин"» _____ Азаренко А.С.

«25» марта 2025