ООО ”Контейнекс РУС”
ИНН 7729571397/КПП 770601001
Российская Федерация, 119017, г. Москва, пер. 1-й Казачий, д. 7, эт. 4, ком. 6
Telefon: (495) 956-55-57 E-Mail: ctx@containex.com
www.containex.com

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2024 год

г. Москва «25» марта 2025 г.

Оглавление

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ 2
2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЙ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ 4
3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ 5
4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА 5
5. Прочие внеоборотные активы 5
6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ 5
7. ЗАПАСЫ 6
8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 6
9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ 7
10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ 7
11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА 7
12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ 7
13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 8
14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕТСВА 9
15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 9
16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ 10
17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ 10
18. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ, ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА 12

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2024 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2024 год (далее – «Общество», «Компания»), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Федеральных Стандартов Бухгалтерского Учета и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

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

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Наименование Общества:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Контейнекс РУС»,
Сокращенное наименование: ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС»

Юридический адрес Общества: 119017, г. Москва, 1-й Казачий переулок, дом 7, этаж 4, ком. 6

ИНН/КПП: 7729571397 / 770601001

Регистрационный номер и дата государственной регистрации:
Государственный регистрационный номер в ЕГРЮЛ 5077746435696, дата 29.03.2007

Размер уставного капитала:
5 000 тыс. рублей

Учредители Общества:

До 25.01.2024

- «Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ» - 99,65 % - 4 982,5 тыс. руб.
Юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Республики Австрия, рег.номер FN 41572 K, дата регистрации 19.12.1988, адрес Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15,
- «Вальтер Лизинг ГмбХ» - 0,35 % - 17,5 тыс. руб.
Юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Республики Австрия, рег.номер FN 90301 X, дата регистрации 19.12.1988, адрес Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15,

После 25.01.2024

- «КОНТУР ГМБХ» - 99,65 % - 4 982,5 тыс. руб.
Юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Республики Австрия, рег.номер FN 615578 M, адрес Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15, созданному посредством выделения из «Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ» .

- «Вальтер Лизинг ГмбХ» - 0,35 % - 17,5 тыс. руб.
Юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Республики Австрия, рег.номер FN 90301 X, дата регистрации 19.12.1988, адрес Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15,

Обособленные подразделения Общества*:* нет

***Общество* осуществляет следующие основные виды деятельности**:
46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения,

Численность работающих на 31.12.2024 сотрудников организации составила 1 чел., численность работающих на 31.12.2023 сотрудников организации составила 1 чел. (п. 31 ПБУ 4/99).

В соответствии со Статьей 13 п.1 Устава высшим органом общества является общее собрание участников общества.
Управление обществом в соответствии со Статьей 12 п.1 Устава осуществляется следующими органами:
- общее собрание участников общества (является высшим органом общества, состоит из участников общества и / или назначенных ими представителей),
- Директор Самунджян М.А., назначенный общим собранием участников общества,

Принятие общим собранием участников общества решений и состав участников общества, присутствовавших при его принятии, подтверждаются путем подписания протокола всеми участниками.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) "25" марта 2025 г.

Бухгалтерский учет

В 2024 году бухгалтерский учет велся специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на основании договора на бухгалтерское обслуживание №АО-17-10-02 от 09.01.2018 г.

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета.

По мнению Общества изменения в бизнес-процессах в 2024 году не оказали существенного влияния на результат работы системы внутреннего контроля, процесс подготовки и сроки предоставления бухгалтерской отчетности.

Отдел корпоративной безопасности специализированной организации, ответственной за ведение бухгалтерского учета, проводит мониторинг существующих кибер-рисков и информирует сотрудников Общества о появлении новых видов кибер-атак (включая фишинговые атаки) и способах их избежания.

Информация о проведении аудита

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год проводится аудиторской фирмой ООО «РСП Интернэшнл Аудит» (номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 11606039010, ИНН 7731450791, ОГРН 1137746564757).

Непрерывность деятельности

Настоящая отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

На деятельность Общества оказали негативное влияние такие факторы как волатильность курса рубля, ограничения валютных расчетов, ухудшение экономической ситуации, нестабильная геополитическая ситуация, санкционные и контр санкционные ограничения.

С учетом приведенных выше негативных факторов Обществом были предприняты следующие меры, направленные на сохранение непрерывности деятельности:

- Определены критичные для непрерывности деятельности компании процессы и меры по их защите/восстановлению;
- Проводится мониторинг и анализ событий, связанных с экономической ситуацией,

- Обеспечена непрерывная работа ИТ инфраструктуры, организация бэкапирования ключевой информации;
- Открыты резервные счета в банках, не подпадающих под действие санкций;
- Применены методы по снижению влияния колебаний курсов иностранных валют на финансовое состояние компании;
- Осуществление критически важных операций, получение выручки, осуществление обязательных платежей через счета в банках, не попадающих под действие санкций.

На основании имеющихся в настоящее время фактов и обстоятельств руководство убеждено, что Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения деятельности, как минимум в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты. Общество намерено исполнять обязательства по договорам и продолжать адаптировать свою деятельность к изменившимся рыночным условиям.

Противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ

У Общества отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Прочее

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату;

Наименование валюты	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Доллар США	101,6797	89,6883	70,3375
Евро	106,1028	99,1919	75,6553

2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЙ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г. применялись положения учетной политики организации на 2022 г., утвержденной Приказом № 1-УП от 31.12.2021 со всеми изменениями и дополнениями, утвержденными приказами 1-УП от 30.12.2022, 1-УП от 29.12.2023.

Общество внесло изменения в ученую политику на 2024 год по сравнению с 2023 годом в связи с изменением федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 N 87н и применением новых стандартов бухгалтерского учета:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета 14/2022 "НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ", утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н
- Абзац 1 пункта 25 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете" утвержденного приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н

В течение 2024 года не было внесено изменений в учетную политику на 2024 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В 2024 году не применялись досрочно стандарты учета, перечисленные ниже:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный приказом Минфина РФ от 13.01.2023 № 4н

Общество планирует внести изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом в связи с досрочным применением с 1 января 2025 года ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В течение 2024 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или предыдущие отчетные периоды.

Исправлений существенных ошибок предыдущего периода в отчетном периоде не производилось.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество арендует рабочее место, расположенное по адресу 119017, г. Москва, пер. 1-й Казачий, д. 7, эт. 4, ком. 6, денежная оценка которого составляет 137 тыс. руб. (исходя из суммы годовой арендной платы).

Объект аренды не попадает под условия применения ФСБУ 25/2018.

У компании отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

У компании отсутствуют объекты недвижимости в эксплуатации, находящиеся в процессе государственной регистрации.

5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В 2024 году на основании заключенных соглашений о продаже и передаче прав и обязанностей по соглашению о предоставлении опционов на заключение договора в отношении долей в уставном капитале ООО Контейнекс-Монолит были произведены расчеты с владельцами долей, а так же понесены сопутствующие расходы, формирующие первоначальную стоимость доли в уставном капитале ООО Контейнекс- Монолит, которая отражена в прочих внеоборотных активах в сумме 168 897 тыс рублей.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице № 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3».

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.	996 552	-	-	-	-	-	-	996 552	-
	5311	за 2023г.	-	-	996 552	-	-	-	-	996 552	-
в том числе: Доля участия в другой организации	5302	за 2024г.	996 552	-	-	-	-	-	-	996 552	-
	5312	за 2023г.	-	-	996 552	-	-	-	-	996 552	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	996 552	-	-	-	-	-	-	996 552	-
	5310	за 2023г.	-	-	996 552	-	-	-	-	996 552	-

Данное финансовое вложение представляет собой долю в уставном капитале другой организации (дочерняя организация ТООО Модулькон, Республика Казахстан, 100% участия), которая в дальнейшем не переоценивается и подлежит отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости (п. 21 ПБУ 19/02).

7. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице № 4.1. «Наличие и движение запасов», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

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.	1 318 080	-	1 318 080	3 161 415	(3 980 948)	-	-	X	498 547	-	498 547
	5420	за 2023г.	1 011 627	-	1 011 627	2 005 585	(1 699 133)	-	-	X	1 318 080	-	1 318 080
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	366	-	366	308	452	-	-	-	222	-	222
	5421	за 2023г.	10	-	10	487	(131)	-	-	-	366	-	366
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	1 317 713	-	1 317 713	2 639 895	(3 459 283)	-	-	-	498 325	-	498 325
	5423	за 2023г.	1 011 617	-	1 011 617	1 756 757	(1 450 662)	-	-	-	1 317 713	-	1 317 713
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе Запасов)	5407	за 2024г.	141	-	141	-	(118)	-	-	-	23	-	23
	5427	за 2023г.	108	-	108	264	(231)	-	-	-	141	-	141

В 2024 году не были изменены способы оценки запасов. Применяется метод по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

У компании отсутствуют запасы, переданные в залог.

За 2024 год компания не получала суммы премий, льгот, бонусов, которые не будут учтены в себестоимости запасов, т.к. не связаны непосредственно с приобретением конкретной единицы запасов, признанных в бухгалтерском учете.

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

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.	119 022	-	19 466	-	(118 549)	-	-	-	-	-	19 938	-
	5530	за 2023г.	321 527	-	49 021	-	(251 527)	-	-	-	-	-	119 022	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	3 518	-	12 102	-	(3 046)	-	-	-	-	-	12 574	-
	5531	за 2023г.	186 485	-	3 518	-	(186 485)	-	-	-	-	-	3 518	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	70 207	-	-	-	(70 207)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	125 060	-	207	-	(55 060)	-	-	-	-	-	70 207	-
Прочая	5513	за 2024г.	45 296	-	7 364	-	(45 296)	-	-	-	-	-	7 364	-
	5533	за 2023г.	9 982	-	45 296	-	(9 982)	-	-	-	-	-	45 296	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	119 022	-	19 466	-	(118 549)	-	-	X	-	-	19 938	-
	5520	за 2023г.	321 527	-	49 021	-	(251 527)	-	-	X	-	-	119 022	-

Данные о дебиторской задолженности раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Величина показателя «Авансы выданные» на начало и конец периода, а также изменения показателя за период указаны с учетом сальдо и оборотов по счету 76.ВА.

В течение 2024 года Обществом резерв по сомнительной задолженности не создавался.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Таблица № 1. Денежные средства по состоянию на отчетные даты отчетных периодов, представленных в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2023 года

	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	2 368 971	551 349	1 331 645
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**2 368 971**	**551 349**	**1 331 645**

У организации по состоянию на 31 декабря 2024 г. отсутствуют открытые кредитные линии, договоры овердрафта, выданные и полученные поручительства/гарантии и прочие обеспечения обязательств, а также недополученные кредиты (займы).

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Изменений в размере уставного капитала Общества в течение 2022-2024 не происходило.

В 2024 году было принято решение о распределении прибыли за 2021 год в сумме 100 000 тыс. руб. согласно Протоколу № 56 от 12.03.2024, распределение прибыли произведено, сумма удержанного налога при этом за 2024 год составила 15 000 тыс. руб.

Вся сумма выплачена в течение 2024 года. В ОДДС сумма выплаченных дивидендов отражена в разделе Денежные потоки от финансовых операций по строке с кодом 4322 (Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников) с учетом налога на прибыль с доходов, полученных в виде дивидендов, фактически уплаченных в течение 2024 года, в размере 98 500 тыс. руб.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении долгосрочной кредиторской задолженности по займам за отчетный период представлена в Таблице № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	118	-	-	(118)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	118	-	-	(118)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество в 2022 году получило заемные средства в размере 86 283 тыс. руб. по долгосрочному договору денежного займа №11 от 24.11.2021. По состоянию на 31 декабря 2022 году тело полученного займа было полностью погашено.

По состоянию на 31 декабря 2023 года задолженность по начисленным процентам за 4 квартал 2022 года в размере 118 тыс. руб. погашена в полном объеме.

12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

Информация о наличии и движении резервов по оценочным обязательствам за отчетный период представлена в Таблице № 7 «Оценочные обязательства» сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	45 878	735	(45 893)	-	720
в том числе: Резервы на предстоящую оплату отпусков	5701	-	15	(15)	-	-
Резервы на предстоящие расходы	5702	720	720	(720)	-	720
Резерв по налогу на сверхприбыль	5703	45 158	-	(45 158)	-	-

Обязательство по предстоящим расходам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов на аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год согласно договору.

Обязательство по налогу на сверхприбыль

Резерв был создан в 2023 году в отношении предстоящих расходов по налогу на сверхприбыль в размере обеспечительного платежа, уплаченного в 2024 году.

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	118	-	-	(118)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	118	-	-	(118)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	824 499	968 274	-	(823 936)	-	-	-	-	968 837
	5580	за 2023г.	568 937	1 180 978	-	(925 449)	-	-	-	-	824 499
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	3 116	171 898	-	(3 116)	-	-	-	-	171 898
	5581	за 2023г.	787	3 058	-	(762)	-	-	-	-	3 116
авансы полученные	5562	за 2024г.	293 957	604 083	-	(293 394)	-	-	-	-	604 646
	5582	за 2023г.	479 124	174 844	-	(360 011)	-	-	-	-	293 957
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	7 460	192 293	-	(7 460)	-	-	-	-	192 293
	5583	за 2023г.	89 026	7 460	-	(89 026)	-	-	-	-	7 460
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	519 966	-	-	(519 966)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	995 616	-	(475 650)	-	-	-	-	519 966
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	824 499	968 274	-	(823 936)	-	X	-	-	968 837
	5570	за 2023г.	569 055	1 180 978	-	(925 567)	-	X	-	-	824 499

Данные о кредиторской задолженности раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Величина показателя «Авансы полученные» на начало и конец периода, а также изменения показателя за период указаны с учетом сальдо и оборотов по счету 76.АВ.

Информация о задолженности по налогам и сборам представлена в таблице №2.

Таблица № 2. Структура задолженности по налогам и сборам на отчетные даты отчетных периодов, представленных в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2024 года, тыс. руб.

Сумма задолженности	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Налог на прибыль	(48 582)	-	9 971
Налог на добавленную стоимость	(143 711)	-	(89 026)
Штрафы и пени	-	-	11
Обеспечительный платеж по налогу на сверхприбыль	-	45 158	-
Итого задолженность по налогам и сборам	**(192 293)**	**-**	**(79 044)**
Сальдо по единому налоговому платежу	***x***	**(7 460)**	***x***
Итого задолженность	**(192 293)**	***x***	**(79 044)**

По состоянию на 31 декабря 2024 Компания не имела просроченных обязательств по налогам и сборам.

14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕТСВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2024 и 2023 годы представлена следующим образом:

Таблица № 3. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей), тыс. руб.

Вид деятельности	**2024**	**2023**
Выручка от продажи контейнеров и комплектующих	5 179 964	2 042 517
Оказание услуг	16	4
Итого	**5 179 980**	**2 042 521**

Работы и услуги, выручка по которым определяется по мере готовности, отсутствуют.
Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2024 и 2023 годы представлены следующим образом:

Таблица № 4. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат, тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности	**2024**	**2023**
Материальные затраты	(3 459 736)	(1 450 802)
Расходы на оплату труда	(173)	(125)
Отчисления на социальные нужды	(52)	(38)
Прочие затраты, в т.ч.:	(520 567)	(248 047)
Управление деятельностью	(468 532)	*(220 719)*
Бухгалтерские и консультационные услуги	(10 396)	*(9 367)*
Коммуникационные услуги	(975)	*(928)*
Аудиторские услуги	(721)	*(721)*
Рекламные расходы	(27 813)	*(11 067)*
Премия покупателю за объем закупок товаров	(10 373)	*(3 040)*
Прочие	(1 757)	*(2 206)*
Итого	**(3 980 528)**	**(1 699 013)**

15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2023-2024 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Таблица № 5. Прочие доходы

Прочие доходы	**Доходы за 2024 г.**	**Доходы за 2023 г.**
Курсовые разницы	19 709	289
Прочие доходы	-	11
Итого прочие доходы	**19 709**	**300**

Таблица № 6. Прочие расходы

Прочие расходы	**Расходы за 2024 г.**	**Расходы за 2023 г.**
Курсовые разницы	(5 777)	(8 746)
Пени, штрафы по налогам, сборам	-	(84)
Прочие расходы	(653)	(1 250)
Списание НДС на прочие расходы	-	(2 042)
Итого прочие расходы	**(6 430)**	**(12 122)**

16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2024 и 2023 годы представлен в таблице 7:

Таблица № 7. Налог на прибыль

Перечень налоговых активов и обязательств	**2024 г**	**2023 г.**
Прибыль до налогообложения	**1 220 700**	**331 757**
Условный расход по налогу на прибыль	**(244 140)**	**(66 351)**
Постоянные налоговые активы		-
Постоянные налоговые обязательства	(128)	(562)
Изменение отложенных налоговых активов		-
Итого текущий налог на прибыль	**(244 268)**	**(66 911)**

Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом.

В отчетном периоде ставка налога на прибыль составляла 20 %. С 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль организаций установлена в размере 25 % (подпункт а) п. 50 ст. 2 Федерального закона от 12.07.2024 № 176-ФЗ).

В соответствии с п. 14 и 15 ПБУ 18/02 величина отложенных налоговых активов и (или) налоговых обязательств подлежит пересчету на дату (31.12.2024), предшествующую дате (01.01.2025) начала применения измененных ставок с отнесением возникшей разницы на счет учета прибылей и убытков.

Эффект от изменения ставки налога составил 36 тыс. руб.

17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Компания производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Бенефициаров (физических лиц, прямо или косвенно владеющих более 25%) у Общества нет.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Наименование и реквизиты договора	(Уплачено)/ получено по договору в 2024 г.	Признано расходов/ доходов	Дебиторская/ (кредиторская) задолженность на 31.12.2024
Основное хозяйственное общество									
1.	«Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ»	Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15	Компания «Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ» имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	Договор управления № А01/16 от 28.12.15	(399 684)	(468 532)	-
2	КОНТУР ГМБХ	Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15	Компания КОНТУР ГМБХ имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	99,65%		Дивиденды	(84 703) *		
3.	«Вальтер Лизинг ГмбХ»	Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15	Компания «Вальтер Лизинг ГмбХ» имеет долю в уставном капитале Общества	0.35%	-	Дивиденды	(297) *	-	-
Основной управленческий персонал									
4.	Самунджян М.А.	111398, г. Москва, ул. Перовская, д. 22, корп. 2, кв. 95	Директор Общества (основной управленческий персонал)	–	–	Трудовой договор №4 от 04.01.2019	(173) ** Включая НДФЛ	(173) ** Включая НДФЛ	-
Зависимые хозяйственные общества									
5.	Товарищество с ограниченной ответственностью Модулькон	Республика Казахстан, 050012, город Алматы, ул. Толе би, д.101, 9 этаж, блок «В»	Обществу принадлежит доля в уставном капитале ТОО Модулькон	-	100 %	-	(504 350)	-	-
Другие связанные стороны									
6.	ООО «Контейнекс-Монолит»	601900, г. Ковров Владимирская обл., ул. Локомотивная, д. 11, стр. 5	Компания ООО «Контейнекс-Монолит» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–	Договор хранения № 1Л/2012 от 01.03.12	(299)	(249)	(50)
				–	–	Рамочный договор от 19.12.2007	(2 915 562) Включая НДС	(3 459 851)	(168 994)

* без налога на прибыль с доходов, полученных в виде дивидендов

** без фондов

18. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ, ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В течение отчетных периодов, охватываемых настоящей бухгалтерской отчетностью, государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

В течение отчетных периодов, охватываемых настоящей бухгалтерской отчетностью, реорганизация Общества не проводилась. На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности планы по реорганизации Общества в будущем отсутствуют.

Общество не принимает участие в совместной деятельности.

В отчетном периоде не велась деятельность в области НИОКР.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

Условные обязательства и условные активы на отчетную дату отчетного периода отсутствуют.

У Общества отсутствует прекращаемая деятельность.

Общество анализирует и оценивает степень влияния экономических и политических рисков, вызванных экономическими санкциями, принимаемыми различными государствами в адрес РФ, а также ответными контр санкциями. Общество обладает достаточными ресурсами и механизмами для поддержания деятельности и обеспечения ее непрерывности.

Директор _____ Самунджян М.А.