МАТЕРИАЛЫ ТЕХНОЛОГИИ СЕРВИС

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959

www.renner.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЛИГАС» за 2024 год.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЛИГАС»
Сокращенное наименование: ООО «ЛИГАС»
Дата создания – 16.12.2010
ОГРН 1105050009107
ИНН 5052021995
Основной вид деятельности – 46.73.4 (торговля оптовая лакокрасочными материалами)
Место нахождение: 141196, Московская обл., Фрязино г., Окружной проезд, д. 11а.

Уставный капитал ООО «ЛИГАС» составляет 1 010 тыс. руб.
Бенефициарными владельцами являются участники, которые владеют долями более 25% в капитале Общества.
Участниками Общества являются: Гутенев А.Б. (45% УК), Логачев А.В. (45% УК), ООО «ЛИГАС» (10% УК).
Высшим органом управления Общества является общее собрание участников. Совет директоров Уставом Общества не предусмотрен.

Руководство текущей хозяйственно-финансовой деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором. Решением внеочередного Общего собрания участников от 27.11.2024 принято решение о продлении полномочий генерального директора Общества Гутенева А.Б.

Средняя численность сотрудников на 31.12.2024 – 244 человек.
Средняя численность сотрудников на 31.12.2023 – 232 человек.
Средняя численность сотрудников на 31.12.2022 – 204 человек.

Перечень обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2024:

143985, Московская область, Балашихинский район, д. Соболиха, ул. Новослободская д. 13

630007, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Фабричная, д.10, кор. 19

420054, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Техническая, д.120

153021, Ивановская область, г.Иваново, Фабричный проезд, д.9

141407, Московская область, г. Химки, мкр. Подрезково, квартал Черкизово, тер. 2

440015, Пензенская область, г. Пенза, ул. Измайлова, д.32, 1

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959
www.renner.ru

410009, Саратовская область, г. Саратов, ул. Большая Горная, д. 324

117623, г. Москва, муниципальный округ Южное Бутово, вн. тер. г., Мжд Курское, 33-й км, вл.1, стр. 4

426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Майская, д. 57

141112, Московская область, г. Щелково, ул. Московская, 68А

119530, г. Москва, Очаковское шоссе, д. 30, стр.1

150062, Ярославская область, г. о. Ярославль, г. Ярославль, 1-я Яковлевская ул., зд. 2а

442544, Пензенская область, г. о. Кузнецк, г. Кузнецк, Сухановская ул., влд. 39

160021, Вологодская область, г. о. Вологда, г. Вологда, Александра Клубова ул., д. 99

214016, Смоленская область, г.о. Смоленск, г. Смоленск, Соболева ул., д. 108

Информация об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Партнеры»
Государственная регистрация № 395.964, выдано Московской регистрационной палатой 01.03.2001. ИНН/КПП – 7704222644/770401001
Основной государственный регистрационный номер -1037739020714.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя их действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год была подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, которая предполагает, что ООО «ЛИГАС» продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовывать свои активы и отвечать по своим обязательствам в процессе обычной деятельности.

Корректировка данных Бухгалтерского баланса и Отчета о движении денежных средств в связи с изменениями учетной политики.

I. Информация об нематериальных активах отражена по строке 1110 Бухгалтерского баланса.
Способ перехода на ФСБУ 14/2022 альтернативный, в представленной таблице скорректировано входящее сальдо.

Корректировка Бухгалтерского баланса в связи с изменениями учетной политики

Наименование	Строка 1110		Строка 1180		Строка 1190		Строка 1260		Строка 1370		Строка 1420	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
До изменений	450		12 192		2 566		2 366		513 737		25 239	
Изменения	+2 367		+486		-2 566		+156		-35		+478	
После изменений	2 817		12 678		0		2 522		513 702		25 717	

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959
www.renner.ru

II. Корректировка данных Отчета о движении денежных средств в связи с изменениями учетной политики.

Наименование	Строка 4110		Строка 4119		Строка 4120		Строка 4129	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
До изменений	4 806 775		504 619		(4 376 793)		(724 414)	
Изменения	-475 013		-475 013		+475 013		+475 013	
После изменений	4 331 762		29 606		(3 901 780)		(249 401)	

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу и раскрытие отдельных положений учетной политики

2.1 Пояснения к строке 1110 «Нематериальные активы»

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается посредством начисления амортизации линейным способом по сроку, действие прав на нематериальный актив или ожидаемому сроку использования ООО «ЛИГАС». Первоначальная стоимость нематериальных активов, признанных Обществом, может быть достоверно определена.
Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.
Первоначальная стоимость нематериальных активов скорректирована в связи с переходом на ФСБУ 14/2022.
Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в разделе 1 табличных пояснений.

2.2 Пояснения к строке 1150 «Основные средства»

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости
Первоначальная стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом по нормам, установленным в зависимости от предполагаемого срока полезного использования.
Объекты основных средств, стоимость которых не погашается: земельный участок стоимостью 1 669 тыс. руб.
Объекты основных средств, переведенные на консервацию, отсутствуют.
Основные средства, переданные в залог, отсутствуют.
По строке 1150 отражена стоимость ППА, которые представлены транспортными средствами, предоставленными Обществу по договорам лизинга, помещениями офиса и склада.
Общество не признает предмет аренды в качестве ППА в любом из случаев:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 тыс. руб.

При этом, договор аренды не предполагает возможность выкупа предмета аренды по цене ниже справедливой стоимости и Общество не предполагает сдавать предмет аренды в субаренду.
По строке 1150 отражены основные средства, переданные в аренду.

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в разделе 2 табличных пояснений.

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959
www.renner.ru

2.3 Пояснения к строке 1210 «Запасы»

Материально-производственные запасы отражены по фактической себестоимости. Затраты по заготовке и доставке до центральных складов, производимые до передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.
Оценка материально-производственных запасов при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы запасов.
Общество создает резерв под обесценение запасов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности, при наличии признаков обесценения. Признаками обесценения запасов могут быть: моральное устаревание, потеря первоначальных качеств, снижение рыночной стоимости.
В годовой бухгалтерской отчетности запасы отражаются по балансовой стоимости, равной фактической себестоимости за вычетом резерва под обесценение. По состоянию на 31.12.2022, 31.12.2023, 31.12.2024 признаки обесценения отсутствовали. Резерв под обесценение не создавался.
По состоянию 31.12.2022 авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов, составили 13 832 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов, составили 675 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов, составили 15 003тыс. руб.
Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2023, 31.12.2024 отсутствуют.
Информация о наличии и движении запасов раскрыта в разделе 4 табличных пояснений.

2.4 Пояснения к строке 1230 «Дебиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2024 года просроченная дебиторская задолженность составляет 9 269 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 года просроченная дебиторская задолженность составляет 6 157 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 года просроченная дебиторская задолженность составляет 3 577 тыс. руб.
Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резерва на финансовые результаты. Сомнительным долгом признается долг, который с высокой вероятностью не будет погашен полностью или частично. Размер резерва определяется отдельно в отношении каждого должника. Оцениваются его реальное финансовое положение и вероятность погашения задолженности.
Величина сформированного резерва по состоянию на 31.12.2024 – 9 269 тыс. руб. Величина сформированного резерва по состоянию на 31.12.2023 – 6 157 тыс. руб. Величина сформированного резерва по состоянию на 31.12.2022 - 3 577 тыс. руб.
Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по ее видам раскрыта в разделе 5 табличных пояснений. Изменения показателей отражены свернуто.

2.5 Пояснения к строке 1310 «Уставный капитал», 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров»

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2024 составил 1 010 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2023 составил 1 010 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2022 составил 1 010 тыс. руб.

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959
www.renner.ru

По строке 1320 отражена действительная стоимость доли, оплаченная участнику при его выходе из состава учредителей - 46 688 тыс. руб.

2.6 Пояснения к строке 1510 «Заемные средства»

В составе краткосрочных заемных средств отражена задолженность по договору овердрафта. Лимит 2023-2024 гг. составляет 130 000 тыс. руб. Лимит на 2024-2026 гг. составляет 200 000 тыс. руб. В 2024 году привлечено 2 366 165 тыс. руб. и погашено 2 288 923 тыс. руб. В 2023 году привлечено 320 161 тыс. руб. и погашено 329 863 тыс. руб., в 2022 году привлечено 639 463 тыс. руб. и погашено 629 761 тыс. руб.; ООО «ЛИГАС» может дополнительно привлечь средства на сумму 200 000 тыс. руб. в 2025 году в рамках договора овердрафта.

2.7 Пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2024 просроченная кредиторская задолженность составляет 254 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 просроченная кредиторская задолженность составляет 2 126 тыс. По состоянию на 31.12.2022 просроченная кредиторская задолженность составляет 112 тыс. руб. Информация о наличии и движении кредиторской задолженности по ее видам раскрыта в разделе 5 табличных пояснений. Изменение показателей отражено свернуто.

2.8 Пояснения к строке 1540 «Оценочные обязательства»

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не использованных работниками на отчетную дату, а также отчислений во внебюджетные фонды. На 31.12.2024 резерв составил 51 622 тыс. руб. На 31.12.2023 резерв составил 39 588 тыс. руб. На 31.12.2022 резерв составил 19 962 тыс. руб.
Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в разделе 7 табличных пояснений.
Оценочное обязательство в связи с гарантийными обязательствами в отношении проданных товаров не сформированы, поскольку вероятность уменьшения экономических выгод организации в связи с возвратом некачественного товара оценивается как низкая. Оценка произведена на основе прошлого опыта, поскольку присутствует единичный случай возврата некачественного товара в 2022 году.
Обеспечение обязательств и платежей, выданные по состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023, 31.12.2022 гг. отсутствуют.

2.9 Пояснения к строкам 1450 и 1550

В составе прочих обязательств Общество отражает обязательства по аренде, возникшие в связи с применением ФСБУ 25/2018.
Обязательства по аренде со сроком погашения более 12 месяцев на 31.12.2024 составляют 33 774 тыс. руб., на 31.12.2023 составляют 35 679 тыс. руб., 31.12.2022 составляют 12 954 тыс. руб.

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959
www.renner.ru

Обязательства по аренде со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты на 31.12.2024 составляют 39 515 тыс. руб. на 31.12.2023 составляют 25 300 тыс. руб., 31.12.2022 составляют 11 311 тыс. руб.

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах и раскрытие отдельных положений учетной политики

3.1. Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» по методу начисления.

Доходы от реализации в 2024 году составили: 4 480 443 тыс. руб.
Доходы от реализации в 2023 году составили: 4 327 564 тыс. руб.
Прирост выручки составил: 152 879 тыс. руб.
Темп роста выручки: 1,04

3.2. Себестоимость

Себестоимость продаж в 2024 году составила: 2 845 618 тыс. руб.
Себестоимость продаж в 2023 году составила: 2 606 400 тыс. руб.
Прирост себестоимости составил: 239 218 тыс. руб.
Темп роста себестоимости: 1,09

3.3 Коммерческие расходы признаются расходами отчетного периода по обычным видам деятельности. (п.9 ПБУ10/99 «Расходы организации»).

Коммерческие расходы в 2024 году составили: 950 116 тыс. руб.
Коммерческие расходы в 2023 году составили: 806 839 тыс. руб.
Прирост расходов составил: 143 277 тыс. руб.
Темп роста коммерческих расходов: 1,18

3.4 Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности

Прибыль от продаж в 2024 году составила 684 709 тыс. руб.
Прибыль от продаж в 2023 году составила 914 325 тыс. руб.
Уменьшение прибыли от продаж составило: 229 616 тыс. руб.

Рентабельность продаж в 2024 году – 15,28 %
Рентабельность продаж в 2023 году – 21.13 %

В 2024 году темп роста выручки от продаж ниже темпа роста себестоимости проданного товара, что отрицательно повлияло на показатель рентабельности продаж за 2024 год.

3.5 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год отражены свернуто.

Прочие доходы в 2024 году составили 9 576 тыс. руб., в том числе:

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959
www.renner.ru

-Доход от продажи прочего имущества – 4 292 тыс. руб.
-Страховые выплаты – 1 258 тыс. руб.
-Оценочные обязательства по оплате труда – 881 тыс. руб.
-Реализация ОС – 292 тыс. руб.
-Прочие доходы – 2 853 тыс. руб.

Прочие доходы в 2023 году составили 6 409 тыс. руб., в том числе:
-Бонус, полученный от поставщика – 3 369 тыс. руб.
-Реализация ОС – 2 758 тыс. руб.
-Прочие доходы – 282 тыс. руб.
Прочие доходы за 2024 год увеличились на 3 167 тыс. руб. по сравнению с аналогичным показателем за 2023 год.

Прочие расходы в 2024 году составили 102 800 тыс. руб., в том числе:
-Курсовые разницы – 73 971 тыс. руб.
-Расходы на услуги банков – 6 948 тыс. руб.
-Резервы по сомнительным долгам – 2 866 тыс. руб.
-Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты – 3 298 тыс. руб.
-Прочие расходы – 15 717 тыс. руб.

Прочие расходы в 2023 году составили 100 744 тыс. руб., в том числе:
-Курсовые разницы – 76 861 тыс. руб.
-Расходы на услуги банка – 8 174 тыс. руб.
-Резервы по сомнительным долгам – 3 110 тыс. руб.
-Прочие расходы – 12 599 тыс. руб.

Прочие расходы за 2024 год увеличились на 2 056 тыс. руб. по сравнению с аналогичным показателем за 2023 год.

На изменения величины прочих доходов и расходов повлияли курсовые разницы, вызванные значительным колебанием курса евро. Общество закупает импортный товар и расчёты с поставщиками ведутся в иностранной валюте - евро.
В отчете о финансовых результатах курсовые разницы отражаются свернуто.

3.6 Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», применяя балансовый метод.

Сумма текущего налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила 118 828 тыс. руб., за 2023 год – 170 416 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета за 2024 год составила 576 834 тыс. руб., за 2023 год составила 819 720 тыс. руб.

Различия между данными бухгалтерского и налогового учета образовались в связи с формированием расходов, не принимаемых для целей налогообложения, а также различиями бухгалтерского и налогового учета активов и обязательств. Временные разницы

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959
www.renner.ru

возникли в связи с различиями в оценке и признании основных средств, признанием резерва на оплату отпусков, арендных обязательств и процентов по арендным обязательствам.

3.7 Чистая прибыль

Чистая прибыль за 2024 год: 468 402 тыс. руб.
Чистая прибыль за 2023 год: 646 733 тыс. руб.
Уменьшение чистой прибыли составило: 178 331 тыс. руб.

4. Отчет о движении денежных средств

За 2024 год расшифровка отдельных потоков по ОДДС:
Отрицательный поток в части НДС в сумме стр. 4119 – 18 443 тыс. руб.

За 2023 год расшифровка отдельных потоков по ОДДС:
Положительный поток в части НДС в сумме стр. 4119 – 26 329 тыс. руб.

В 2024 году денежные платежи в отношении основной суммы обязательства по аренде отражены в составе финансовой деятельности по стр. 4329 в сумме 36 272 тыс. руб.
Денежные платежи в отношении процентов по обязательствам по аренде отражены в составе операционной деятельности по стр. 4123 в сумме 14 691 тыс. руб.

В 2023 году денежные платежи в отношении основной суммы обязательства по аренде отражены в составе финансовой деятельности по стр. 4329 в сумме 19 431 тыс. руб.
Денежные платежи в отношении процентов по обязательствам по аренде отражены в составе операционной деятельности по стр. 4123 в сумме 3 492 тыс. руб.

5. Судебные и арбитражные процессы

На дату подписания бухгалтерской отчетности за судебные разбирательства отсутствуют. За 2024 год Общество не выступало в качестве истца, ответчика или третьего лица.

6. Информация об операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон:
1. Учредители Общества: Гутенев А.Б. (45% УК), Логачев А.В. (45% УК). Выступают поручителями по договору овердрафта Гутенев А.Б. (45% УК), Логачев А.В. (45% УК).
2. К основному управленческому персоналу относится генеральный директор, заместитель генерального директора, технический директор, главный бухгалтер, руководители обособленных подразделений.

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959
www.renner.ru

Операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид совершенной операции	Объем операций (тыс. руб.) с учетом НДС		Стоимост. показатели по незавершш. на конец отч. периода операциям (т.руб) с НДС	Условия и сроки, форма расчетов	Велич. образ. резерва по сомнт.долгам на конец отч. пер-да	Велич. списан дебит. задолж по кот. истек срок иск. давн-ти	Оплата труда с учетом страх взносов (для осн. управл.. перс-ла) т.руб.		Долгоср. вознагр. (для осн. управл.. перс-ла) т.руб.
		2024	2023					2024	2023	
Учредители	Выплата дивидендов	603 101	469 628							
Основной управленческий персонал	Трудовой договор	-	-	-	-	-	-	235 910	244 865	-

7. Непрерывность деятельности

Существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ООО «ЛИГАС» продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствует.

8. События после отчетной даты

В период с 01.01.2025 года по дату подписания годовой бухгалтерской отчетности приняты решения о выплате дивидендов в размере 97 501 тыс. руб. Дивиденды выплачены в указанный период в полном объеме.
По протоколу № 16 от 27.11.2024 года общего внеочередного собрания участников было принято решение об уменьшении УК Общества путем погашения доли размером 10 % в УК Общества, принадлежащей ООО «ЛИГАС». В Лист записи ЕГРЮЛ внесены изменения 05.03.2025 года. На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности величина УК составляет 909 тыс. руб.

Влияние ситуации, связанной с военной спецоперацией России

В сложившихся условиях, продолжается беспрерывная деятельность Общества, сокращение численности и оплаты труда не производилось. На дату составления годовой бухгалтерской отчетности отсутствуют планы сокращения численности и объемов продаж. Рядом стран объявлен пакет санкций в отношении государственного долга РФ, активов ряда российских банков, а также санкций в отношении юридических и физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается значительное снижение курса рубля по отношению USD и EUR. Ожидается, что данные события повлияют на деятельность российских компаний в различных отраслях.

МАТЕРИАЛЫ ТЕХНОЛОГИИ СЕРВИС

141196, Московская область,
г. Фрязино, Окружной проезд, д. 11а
e-mail: info@renner.ru
тел. / факс: +7 (495) 647 7959

www.renner.ru

В целях адаптации российской экономики правительство РФ объявило меры по поддержке бизнеса.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественных эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия микро- и макроэкономических условий на финансовые результаты деятельности Общества с целью принятия решений, минимизирующих возможные потери.

Приложения:

1. Таблица 1 «Нематериальные активы
2. Таблица 2 «Основные средства»
3. Таблица 4 «Запасы»
4. Таблица 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»
5. Таблица 6 «Затраты на производство»
6. Таблица 7 «Оценочные обязательства»

27.03.2025

Генеральный директор
ООО «ЛИГАС» А.Б. Гутенев

Главный бухгалтер
ООО «ЛИГАС» М.В. Тарасова

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.	4 429	(1 612)	-	-	-	(326)	-	-	-	4 429	(1 938)
	5110	за 2023г.	2 255	(1 583)	-	-	-	(222)	-	-	-	2 255	(1 805)
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	141	141	104
в том числе:				
Видеофильм	5131	141	141	104

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	239 009	(115 459)	82 143	(19 927)	12 708	(61 477)	-	-	-	301 225	(164 229)
	5210	за 2023г.	173 469	(85 742)	71 346	(5 806)	8 734	(38 451)	-	-	-	239 009	(115 459)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	64 003	(44 371)	13 358	(7 745)	651	(3 851)	-	-	-	69 616	(47 572)
	5211	за 2023г.	59 297	(38 415)	7 568	(2 862)	6 387	(12 342)	-	-	-	64 003	(44 371)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	1 696	(1 356)	13 067	(615)	490	(11 567)	-	-	-	14 147	(12 432)
	5212	за 2023г.	4 627	(3 619)	-	(2 931)	2 346	(84)	-	-	-	1 696	(1 356)
Другие виды основных средств	5203	за 2024г.	621	(511)	-	-	-	(39)	-	-	-	621	(550)
	5213	за 2023г.	634	(453)	-	(12)	1	(59)	-	-	-	621	(511)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	7 704	(1 200)	172	-	-	(1 517)	-	-	-	7 876	(2 717)
	5214	за 2023г.	1 327	(1 018)	6 377	-	-	(182)	-	-	-	7 704	(1 200)
Здания и Сооружения	5205	за 2024г.	51 738	(23 810)	-	-	-	(2 214)	-	-	-	51 738	(26 024)
	5215	за 2023г.	51 738	(21 462)	-	-	-	(2 349)	-	-	-	51 738	(23 810)
Земля	5206	за 2024г.	1 669	-	-	-	-	-	-	-	-	1 669	-
	5216	за 2023г.	1 669	-	-	-	-	-	-	-	-	1 669	-
ППА Транспортные средства	5207	за 2024г.	76 097	(31 099)	44 096	(11 567)	11 567	(32 572)	-	-	-	108 626	(52 105)
	5217	за 2023г.	42 803	(13 848)	33 294	-	-	(17 252)	-	-	-	76 097	(31 099)
ППА Здания	5208	за 2024г.	23 611	(4 591)	8 053	-	-	(8 639)	-	-	-	31 664	(13 230)
	5218	за 2023г.	-	-	23 611	-	-	(4 591)	-	-	-	23 611	(4 591)
Офисное оборудование	5209	за 2024г.	11 870	(8 521)	3 397	-	-	(1 078)	-	-	-	15 268	(9 599)
	5219	за 2023г.	11 374	(6 928)	497	-	-	(1 593)	-	-	-	11 870	(8 521)
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.	-	63 685	-	63 578	107
	5250	за 2023г.	318	75 315	36	75 597	-
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	63 685	-	63 578	-
	5251	за 2023г.	318	75 315	36	75 597	-

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	9 586	9 586	4 199
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	99 708	28 955
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	1 546
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	1 669	1 669	1 669
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Гутенев Александр Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Гутенев Александр Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	637 231	-	637 231	3 167 122	(2 932 765)	-	-	X	871 588	-	871 588
	5420	за 2023г.	515 045	-	515 045	2 795 737	(2 673 551)	-	-	X	637 231	-	637 231
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 910	-	1 910	40 523	(82 877)	-	-	45 392	4 949	-	4 949
	5421	за 2023г.	1 621	-	1 621	27 797	(60 320)	-	-	32 812	1 910	-	1 910
Готовая продукция	5402	за 2024г.	1 300	-	1 300	8 991	(8 434)	-	-	(318)	1 539	-	1 539
	5422	за 2023г.	-	-	-	5 871	(4 570)	-	-	-	1 300	-	1 300
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	634 007	-	634 007	3 117 608	(2 837 316)	-	-	(49 352)	864 947	-	864 947
	5423	за 2023г.	513 405	-	513 405	2 762 069	(2 606 895)	-	-	(34 572)	634 007	-	634 007
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	13	-	13	-	(4 138)	-	-	4 278	153	-	153
	5424	за 2023г.	19	-	19	-	(1 766)	-	-	1 760	13	-	13
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	222 779	(6 157)	107 790	-	(87 125)	-	(3 112)	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	130 749	(3 577)	187 965	-	(95 935)	-	(2 580)	-	-	-	243 444	(9 269)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	61 526	(5 794)	32 166	-	(25 559)	-	(2 631)	-	-	-	222 779	(6 157)
	5531	за 2023г.	33 007	(3 577)	37 279	-	(8 760)	-	(2 217)	-	-	-	68 133	(8 425)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	5 823	(363)	24 454	-	(3 376)	-	(481)	-	-	-	61 526	(5 794)
	5532	за 2023г.	43 572	-	3 698	-	(41 447)	-	(363)	-	-	-	26 901	(844)
Прочая	5513	за 2024г.	155 430	-	51 170	-	(58 190)	-	-	-	-	-	5 823	(363)
	5533	за 2023г.	54 170	-	146 988	-	(45 728)	-	-	-	-	-	148 410	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 430	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	222 779	(6 157)	107 790	-	(87 125)	-	(3 112)	-	X	X	-	-
	5520	за 2023г.	130 749	(3 577)	187 965	-	(95 935)	-	(2 580)	X	-	-	243 444	(9 269)
										X	-	-	222 779	(6 157)

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	9 269	-	6 157	-	3 577	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 269	-	6 157	-	3 577	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	434 644	2 638 289	8 915	(2 378 576)	(35)	-	X	X	703 237
	5580	за 2023г.	363 516	672 407	289	(601 463)	(105)	-	X	X	434 644
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	101 141	166 135	70	(38 050)	-	-	-	-	229 296
	5581	за 2023г.	232 109	77 777	7	(208 655)	(97)	-	-	-	101 141
авансы полученные	5562	за 2024г.	57 436	66 527	-	(14 802)	(35)	-	-	-	109 126
	5582	за 2023г.	58 385	33 258	-	(34 200)	(8)	-	-	-	57 436
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	140 374	23 694	-	(26 670)	-	-	-	-	137 398
	5583	за 2023г.	51 237	114 942	2	(25 807)	-	-	-	-	140 374
кредиты	5564	за 2024г.	-	2 366 165	8 845	(2 297 300)	-	-	-	-	77 710
	5584	за 2023г.	9 891	320 161	280	(330 332)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	135 693	15 768	-	(1 754)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	11 894	126 268	-	(2 469)	-	-	-	-	149 707
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	135 693
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	434 644	2 638 289	8 915	(2 378 576)	(35)	X	-	-	703 237
	5570	за 2023г.	363 516	672 407	289	(601 463)	(105)	X	-	-	434 644

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	254	2 126	112
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	254	2 126	112
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Гутенев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	86 013	58 452
Расходы на оплату труда	5620	548 551	471 448
Отчисления на социальные нужды	5630	128 436	109 459
Амортизация	5640	49 586	34 971
Прочие затраты	5650	147 510	138 707
Итого по элементам	5660	960 096	813 037
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 837 184	2 601 504
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 546)	(1 302)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 795 734	3 413 239

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

Руководитель _____ Гутенев Александр Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	39 588	59 245	(46 330)	(881)	51 622

Руководитель _____ Гутенев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.