

ООО "ТК БОРЕЦ" Пояснения к бухгалтерской отчетности (тыс. руб.) за 2024г
2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов	накоплено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
								-	-			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>24</u> г. ¹	3552	(2401)	916	-	(777)	-	-	4468	(3178)	
	5210	за 20 <u>23</u> г. ²	2914	(1371)	638	-	(1030)	-	-	3552	(2401)	
в том числе:	5201	за 20 <u>24</u> г. ¹	3552	(2401)	916	-	(777)	-	-	4468	(3178)	
Денежное имущество	5211	за 20 <u>23</u> г. ²	2914	(1371)	638	-	(1030)	-	-	3552	(2401)	
		за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
(группа основных средств)		за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
и т.д.			-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5230	за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
в том числе:		за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
(группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
		за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
(группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	
и т.д.			-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)	

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 20__ 24 г. 1	-	-)	-	
	5250	за 20__ 23 г. 2	-))	-	
за 20__ 24 г. 1		-	-)	-		
за 20__ 23 г. 2		-	-)	-		
в том числе:							
(группа объектов)		за 20__ 24 г. 1	-	-)	-	
		за 20__ 23 г. 2	-	-)	-	
		за 20__ 24 г. 1	-	-)	-	
		за 20__ 23 г. 2	-	-)	-	
и т.д.			-	-)	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20__ 24 г. 1	За 20__ 23 г. 2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1290	1151	-
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	-	-	-

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		
			утренняя по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло на финансовый результат ^в	восстановление резерва	перевод из Долго-срочную задолженность	утренняя по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
В том числе:	5521	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
авансы выданные		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
прочая		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
И т.д.			-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г. ¹	1397	(-)	5917	-	(5307)	(-)	-	-	2007	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	856	(-)	4677	-	(4136)	(-)	-	-	1 397	(-)	(-)
В том числе:		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
Расч. по тов. кооперента, в руб.		за 20 24 г. ¹	1115	(-)	3196	-	(2582)	(-)	-	-	1729	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	465	(-)	3246	-	(2596)	(-)	-	-	1115	(-)	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 24 г. ¹	282	(-)	2721	-	(2725)	(-)	-	-	278	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	391	(-)	1431	-	(1540)	(-)	-	-	282	(-)	(-)
Прочая		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)

Расчеты по договорам комиссий и поручениям	за 20 24 г. ¹	0	(-)	-	(-)	-	-	0	-
	за 20 23 г. ¹	0	(-)	-	(0)	-	-	0	-
Итого	за 20 24 г. ¹	1397	(-)	5917	(5307)	(-)	-	2007	(-)
	за 20 23 г. ²	856	(-)	4677	(4136)	(-)	-	1397	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	Утценная по условиям договора	балансовая стоимость	На 31 декабря 20 23 г. ²	Утценная по условиям договора	балансовая стоимость	На 31 декабря 20 22 г. ⁵	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (евр)		-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода		
				поступление	выбыло	Остаток			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	примитализация процентов, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго-срочности задолженности	на конец периода
Договорная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-	-
	5571	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
в том числе: (евр)		за 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-	-
		за 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-	-	-
Кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г. ¹	148	1435	(0)	(1 428)	(0)	0	155
	5580	за 20 23 г. ²	124	2573	(0)	(2 549)	(0)	0	148

В том числе:	за 20 24 г. 1	0	0	(-)	(0)	0	0
	за 20 23 г. 2	0	0	(0)	(0)	0	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		0	0	(0) <td>(0) <td>0</td> <td>0</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>0</td>	0	0
Задолженность перед персоналом	за 20 24 г. 1	16	603	(596) <td>(0) <td>0</td> <td>23</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>23</td>	0	23
	за 20 23 г. 2	24	781	(789) <td>(0) <td>0</td> <td>16</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>16</td>	0	16
Задолженность перед гос. внебюджетными фондами	за 20 24 г. 1	20	203	(206) <td>(0) <td>0</td> <td>17</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>17</td>	0	17
	за 20 23 г. 2	23	261	(264) <td>(0) <td>0</td> <td>20</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>20</td>	0	20
Задолженность по налогам и сборам	за 20 24 г. 1	98	611	(626) <td>(0) <td>0</td> <td>83</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>83</td>	0	83
	за 20 23 г. 2	77	1517	(1496) <td>(0) <td>0</td> <td>98</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>98</td>	0	98
Прочие кредиторы	за 20 24 г. 1	14	18	(0) <td>(0) <td>0</td> <td>32</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>32</td>	0	32
	за 20 23 г. 2	0	14	(0) <td>(0) <td>0</td> <td>14</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>14</td>	0	14
Расчеты по договорам комиссии и поручения	за 20 24 г. 1	0	0	(0) <td>(0) <td>0</td> <td>0</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>0</td>	0	0
	за 20 23 г. 2	0	0	(0) <td>(0) <td>0</td> <td>0</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>0</td>	0	0
И т.д.		0	0	(0) <td>(0) <td>0</td> <td>0</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>0</td>	0	0
		148	1435	(1428) <td>(0) <td>0</td> <td>155</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>155</td>	0	155
Итого	за 20 24 г. 1	148	1435	(1428) <td>(0) <td>0</td> <td>155</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>155</td>	0	155
	за 20 23 г. 2	124	2573	(2549) <td>(0) <td>0</td> <td>148</td> </td>	(0) <td>0</td> <td>148</td>	0	148

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(евд)		-	-	-
(евд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	602	761
Отчисления на социальные нужды	5630	201	261
Амортизация	5640	777	1030
Прочие затраты	5650	90	56
Итого по элементам	5660	1670	2108
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])	5680		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5690		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1670	2108

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	41	0	(0)	(-)	41
В том числе:						
Оценочное обязательство по неиспользованным оплускам		41	-	(0)	(-)	41
Оценочное обязательство по предст. расходов на оплату водовой премии		0	0	(0)	(-)	0
И т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. ¹		За 20 <u>23</u> г. ²	
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	20 <u>24</u> г. ¹	-	-	(-)	-
	20 <u>23</u> г. ²	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 <u>24</u> г. ¹	-	-	(-)	-
	20 <u>23</u> г. ²	-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
 4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
 5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 6. Накопительская организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
 7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- текущая рыночная стоимость,
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

ООО "ТК БОРЕЦ" Пояснения к бухгалтерской отчетности (тыс. руб.) за 2024г

Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТК БОРЕЦ».

Адрес: 121467, г. Москва, ул. Молдавская, дом 5.

ООО «ТК БОРЕЦ» зарегистрировано Московской регистрационной палатой за № 1606596 от 12.05.2000г.

ООО «ТК БОРЕЦ» в соответствии с федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Государственным учреждением Московской регистрационной палатой присвоен номер ОГРН 1027739217208 19 сентября 2002г.

Единственным учредителем ООО «ТК БОРЕЦ» является Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания «Борец».

Уставный капитал ООО «ТК БОРЕЦ» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Генеральный директор – Варламов Сергей Петрович.

Характеристики деятельности организации за отчетный 2024 год

Основным видом деятельности ООО «ТК БОРЕЦ» в 2024 г. является:

- сдача имущества в аренду

Среднесписочная численность работающих за 2024 г. составила 1 человек.

Учетная политика предприятия

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

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, не было.

Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики предприятия, являются следующие:

-Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.11г. № 402-ФЗ;

-Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н;

-Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина РФ от 29.07.98г № 34н;

-Действующие положения по бухгалтерскому учету и другие нормативные акты, входящие в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в РФ.

Основными задачами бухгалтерского учета являются:

- формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, необходимой внутренним пользователям бухгалтерской отчетности – руководителям, учредителям, участникам и собственникам имущества организации, а также внешним – инвесторам, кредиторам и другим пользователям бухгалтерской отчетности;

- обеспечение информацией, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности для контроля за соблюдением законодательства РФ при осуществлении организацией хозяйственных операций и их целесообразностью, наличием и движением имущества и обязательств, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами;

- предотвращение отрицательных результатов хозяйственной деятельности организации и выявление внутрихозяйственных резервов обеспечения ее финансовой устойчивости.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в соответствии с планом счетов финансово-хозяйственной деятельности предприятия и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

Объекты основных средств, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 40 000,00 рублей за единицу, списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или в эксплуатацию.

В связи с введением в действие ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/18 «Бухгалтерский учет аренды» в 2022 году изменился порядок учета аренды.

Основные положения учетной политики предприятия в целях учета предметов аренды в соответствии с ФСБУ 25/18:

- первоначальная оценка актива в форме права пользования производится по первоначальной стоимости, в которую могут входить, за исключением полученных стимулирующих платежей по аренде, следующие величины: обязательство по аренде, первоначальные прямые затраты, предоплату по арендным платежам, расчётные суммы затрат на демонтаж, вывоз объекта и т.п.
- стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются;
- срок полезного использования права пользования активом признается равным сроку аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- предмет аренды не признается в качестве ППА, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; если рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб., при этом одновременном выполнении условий, что договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа; предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;
- если договор, которым установлен срок аренды, не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, содержит условия о продлении срока аренды, и есть обоснованная уверенность, что срок такого договора будет продлен, то для целей бухгалтерского учета срок аренды признается равным 18 месяцам;
- по договорам, срок аренды по которым не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, содержащим условия о продлении срока аренды, и по которым есть обоснованная уверенность, что договор будет продлен, новое профессиональное суждение о сроке аренды формируется при проведении инвентаризации активов и обязательств Организации на 31 декабря текущего года;
- при наличии обоснованной уверенности, в том, что срок такого договора будет продлен, и новое профессиональное суждение не содержит иного, то срок аренды для целей бухгалтерского учета признается равным 18 месяцам с момента формирования нового суждения;
- на дату начала аренды арендатор оценивает обязательство по аренде в величине, равной приведённой стоимости будущих арендных платежей;
- величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей;
- величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки бескупонной доходности государственных облигаций, которая признается соответствующей показателю минимального дохода, который арендодатель может получить от данной аренды, и при применении которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды предполагается равной справедливой стоимости предмета аренды;
- процентная ставка определяется на первое число месяца передачи предмета аренды;
- периодичность начисления процентов устанавливается исходя из периодов, предусмотренных договорами аренды;
- величина начисляемых процентов (процентных расходов) рассчитывается по формуле:

$$ПР = CO \times \left((1 + \text{ставка}/100)^{\frac{\text{КДП}}{365}} - 1 \right)$$

Где

- CO – стоимость обязательства на начало периода расчета;
- ставка – ставка дисконтирования;
- кдп – количество дней в расчетном периоде.

Общехозяйственные затраты, а также затраты на ведение деятельности по комиссионной, агентской и другой деятельности, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», полностью относятся в конце месяца на счет 90 «Продажи» на субсчет 90.8 «Управленческие расходы».

На субсчет 90.8, относятся расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с комиссионной, агентской и другой посреднической деятельностью.

В целях организации контроля за состоянием и движением средств нераспределенной прибыли ведется счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Чистая прибыль организации определяется и используется согласно порядку, определенному учредительными документами.

Движение чистой прибыли отражается на счете 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Раскрытие существенных показателей в отчетности.

Стоимость Основных средств, в т.ч. Права пользования активами (ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды») на 31.12.2024 -1290 тыс. руб

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по состоянию на 31.12.2024г. составляет 2007 тыс. рублей, в том числе:

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 1729 тыс. рублей
- Прочее - 278 тыс. рублей.
- Расчеты по договорам комиссии и поручения – 0 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность, по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 155 тыс. рублей, в том числе:

- Задолженность перед персоналом организации – 23 тыс. рублей;
- Задолженность по налогам и сборам – 83 тыс. рублей
- Задолженность перед гос.внебюджетными фондами – 17 тыс. руб.
- Задолженность прочая – 32 тыс. руб

Резервы предстоящих расходов на оценочные обязательства -71 тыс. руб.

Выручка составила – 2 664 тыс. руб., в том числе:

- Доход от сдачи имущества в аренду – 2 664 тыс. рублей
- Управленческие расходы – 1670 тыс. руб.
- Прочие расходы – 83 тыс. рублей в том числе:
- Проценты к уплате по договорам аренды -60 тыс. руб.
- Комиссии банка - 11 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения – 911 тыс. руб.

- Условный расход – 182 тыс. руб.
- Суммы отложенных налоговых активов -29 тыс. руб.
- Налог на прибыль за 2024 г. – 153 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2024г. составил – 739тыс. руб. В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам в 2024 не создавался, в учете на 31.12.2024 сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на отчетную дату, у ООО «ТК БОРЕЦ» не возникли условные обязательства и условные активы.

31.12.24, согласно пунктам 14 и 15 ПБУ 18/02, сделана корректировка показателей ОНА с сумм временных разниц по увеличенной ставке налога на прибыль, которая начинает применяться с 1 января 2025

года (25%). Сумма получившихся отклонений составила 10 тыс.руб и отражена по стр.2460 Отчёта о Фин.результатах.

Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами Общества являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным. <i>В случае принадлежности к группе лиц, указать номер подпункта пункта 1 статьи 9 ФЗ № 135-ФЗ от 26.07.2006, являющегося основанием для вхождения в группу</i>	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля участия общества в уставном капитале аффилированного лица, %
1	2	3	4	5	6
1	Варламов Сергей Петрович	Генеральный директор Общества	21.12.2011 г.	0	0
2	ООО «Производственная Компания «Борец»	Имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал Общества	04.10.2013 г.	100	0
3	Товарищество с ограниченной ответственностью "Борец Казахстан"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
4	Общество с ограниченной ответственностью "Лысьвенский завод нефтяного машиностроения"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
5	Общество с ограниченной ответственностью "Лебедянский машиностроительный завод"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью "Борец-Муравленко"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
7	Общество с ограниченной ответственностью "Курганский кабельный завод"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
8	Общество с ограниченной ответственностью "Оскольский завод нефтяного машиностроения"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
9	Общество с ограниченной ответственностью "Борец сервис-Нефтеюганск"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью "Сервисная компания Борец"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
11	Общество с ограниченной ответственностью "Центральная база производственного обслуживания по ремонту электропогружных установок"	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
12	Акционерное общество «Центрофорс»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0
13	Общество с ограниченной ответственностью «Борец-НЭО»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	04.10.2013 г.	0	0

14	Общество с ограниченной ответственностью «Борец Капитал»	Лицо образует группу лиц с аффилированным лицом (пп. 8)	25.08.2022 г.	0	0
----	--	---	---------------	---	---

Операции со связанными сторонами:

ООО «ПК «Борец»:

В 2024г. проводились хозяйственные операции по агентскому договору в котором ООО «ТК Борец» выступает Принципалом. Объем операций в денежном выражении в размере 1,2 тыс. руб. в т.ч. НДС по услугам полученным

ООО «Борец сервис-Нефтеюганск»:

В 2024г. проводились хозяйственные операции по договору аренды, в котором ООО «ТК Борец» выступает Арендодателем. Объем операций в денежном выражении 2385 тыс. руб. в т.ч. НДС

АО «Центрофорс»:

В 2024г. проводились хозяйственные операции по договору аренды, в котором ООО «ТК Борец» выступает Арендодателем. Объем операций в денежном выражении 812 тыс. руб. в т.ч. НДС

Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов.

В бухгалтерском учете признано:

1) оценочное обязательство по предстоящим отпускам сотрудников в т.ч.:

на начало 2024 г. – величина оценочного обязательства отраженная в бухгалтерском балансе составила – 41 тыс. рублей;

на конец 2024 г. – величина оценочного обязательства отраженная в бухгалтерском балансе составила – 71 тыс. рублей;

предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства, по предстоящим отпускам в течение 12 месяцев, в связи с чем, данное обязательство признано краткосрочным.

В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам в 2024 не создавался, в учете на 31.12.2024 сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на отчетную дату, у ООО «ТК БОРЕЦ» не возникли условные обязательства и условные активы.

События после отчетной даты.

Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике, и в настоящее время - риску продолжающегося негативного влияния политического и экономического кризиса, что связано с обострением внешнеполитической ситуации, сохранением экономических санкций со стороны мирового сообщества против России и ответных мер РФ.

Общество расценивает текущую ситуацию в качестве событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества постоянно проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий с целью принятия мер по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании.

Генеральный директор



Варламов С.П.