

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО ПК «Волховец» за 2024 год.

1. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

Наименование предприятия (ИНН)

ООО ПК «Волховец» ИНН 5321171448

Фактический адрес:

г. Великий Новгород, Сырковское шоссе, д. 24

Юридический адрес:

г. Великий Новгород, Сырковское шоссе, д. 24

Ф.И.О. Руководителя

Прокофьев Игорь Алексеевич

Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации в результате реорганизации в форме преобразования Закрытого акционерного общества Производственной Компании «Волховец» (ЗАО ПК «Волховец»), ОГРН 1075321006001. Дата регистрации - 01.10.2014 год. Уставный капитал на начало года составлял 127 600 рублей. Участниками Общества являются физические лица.

Основным видом деятельности ООО ПК «Волховец» является производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий. Предприятие находится на общей системе налогообложения, в соответствии с законодательством представляет бухгалтерскую и налоговую отчетность.

Среднесписочная численность за отчетный период составила 1325 человек.

Бенефициарный владелец юридического лица - Прокофьев Игорь Алексеевич.

Органами управления Обществом являются:

- общее собрание участников;

- единоличный исполнительный орган - генеральный директор Прокофьев Игорь Алексеевич

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Аффилированные лица Общества:

Участники - Прокофьев Игорь Алексеевич, Алексеев Алексей Алексеевич, Санин Алексей Львович;

Основной управленческий персонал организации: Прокофьев Игорь Алексеевич - генеральный директор, Егоров Семен Викторович - исполнительный директор; Таганов Сергей Олегович - директор Филиала Титул; Левченко Александр Викторович - Руководитель коммерческой службы; Прокофьева Анна Игоревна - руководитель службы маркетинга и разработки продукта; Фадеев Александр Андреевич - руководитель производственно-технической службы; Новикова Мария Владимировна - руководитель финансовой службы; Михайлов Александр Михайлович - руководитель службы логистики; Пестова Наталья Николаевна - руководитель службы по работе с персоналом; Порхунов Евгений Алексеевич - руководитель отдела информационных технологий. Вознаграждение, начисленное основному управленческому персоналу ООО ПК «Волховец» за 2024 год, составил 43 264 тыс. руб., в т.ч. страховые взносы 8 938 тыс.руб.

Связанными сторонами ООО ПК «Волховец» являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Прокофьев Игорь Алексеевич	Гражданство РФ, генеральный директор	Вхождение в состав лиц, отвечающих за корпоративное управление, или высшего руководства; прямое или косвенное участие в акционерном капитале или иная финансовая заинтересованность в организации	16.03.2021 15.11.2023 01.10.2014	Осуществление полномочий генерального директора; осуществление полномочий члена совета директоров осуществление корпоративных прав участника общества
2	Алексеев Алексей Алексеевич	Гражданство РФ	Прямое или косвенное участие в акционерном капитале или иная финансовая заинтересованность в организации	01.10.2014	Осуществление корпоративных прав участника общества
3	Санин Алексей Львович	Гражданство РФ	Вхождение в состав лиц, отвечающих за корпоративное управление, или высшего руководства; прямое или косвенное участие в акционерном капитале или иная финансовая заинтересованность в организации	15.11.2023 01.10.2014	Осуществление полномочий члена совета директоров; осуществление корпоративных прав участника общества;
4	Егоров Семен Викторович	Гражданство РФ, исполнительный директор	Вхождение в состав лиц, отвечающих за корпоративное управление, или высшего руководства	15.11.2023	Осуществление полномочий члена совета директоров

В отчетном периоде были осуществлены операции между связанными сторонами на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях. Размеры операций представлены в таблице 1.

Таблица 1, руб.

Контрагент, договор контрагента, валюта взаиморасчетов	Доход, полученный Обществом	Расход, произведенный Обществом
ООО ПК "Волховец"	1 139 997 076,96	34 381 678,76
ООО Авантаж,	269 564 617,44	
Агентский дог. (Агентс.вознаграждение, ПК-Агент по приему платежей) №2/2024 от 01.03.24, руб.	1 607 438,46	
Договор абонентского обслуживания №3 от 01.11.17 , руб., в т.ч. НДС-20%	720 000,00	
соглашение о присоединение 1/СЗФО 01.07.19, руб., в т.ч. НДС-20%	267 237 178,98	
Алексеев Алексей Алексеевич	1 047 766,75	
Договор реализации с физлицами, руб., в т.ч. НДС-20%	1 047 766,75	
ООО "ДВЕРИ ВОЛХОВЕЦ "	31 987 068,48	1 818 779,65
Агентский договор №2/2022 от 30.12.22., в т.ч. НДС не облагается		1 818 779,65
Дистрибьюторский договор, Соглашение о присоединение 20/19 СФО 01.07.19, руб., в т.ч. НДС-20%	31 813 068,48	
оговор абонентского обслуживания №1 от 01.11.2017ДС №5 от 01.09.21, руб., в т.ч. НДС-20%	174 000,00	
ООО "ДВЕРИ ВОЛХОВЕЦ ЦЕНТР"	420 172 774,63	13 449 770,69
Агентский договор №2/2022 от 30,12,22 .,(только вознаграждение Агента, ДВЦ Агент), руб. в т.ч. НДС не облагается		13 449 770,69
Договор абонентского обслуживания №2, руб., в т.ч. НДС-20%	1 080 000,00	
Дистрибьюторский договор, Соглашение о присоединение 063/ЦФО., руб.	413 933 183,82	
Агентский договор (вознаграждение, ПК-Агент по приему платежей) №1/2024 от 01.03.24, руб. в т.ч. НДС-20%	4 701 890,81	
Договор субаренды нежилого помещения от 16.06.2023 (ДС 2 от 18.07.24), в т.ч. НДС не облагается	457 700,00	
ООО "ДВЕРИ ВОЛХОВЕЦ ЮГ "	111 215 219,41	7 134 696,39
Агентский договор №4/2022 от 30.12.2022г , руб., в т.ч. НДС не облагается		7 134 696,39
Соглашение №2 от 12.02.21г. о присоединении к дилерскому договору ООО ПК "Волховец", руб., в т.ч. НДС-20%	110 366 498,72	
Договор абонентского обслуживания №4 от 03.02.2021, руб., руб., в т.ч. НДС-20%	486 000,00	
АГЕНТСКИЙ ДОГ. №3/2024 от 01.03.24 (Агентс. вознагражд., ПК Агент по приему платежей)	87 158,69	
Договор субаренды б/н от 07.03.2023, руб., в т.ч. НДС не облагается	53 053,60	
Договор субаренды б/н от 09.02.2024, руб. в т.ч. НДС не облагается	222 508,40	
ООО "Новгородагросервис"		1 920 000,00
Договор №19 от 01.10.2021, руб., в т.ч. НДС не облагается		1 920 000,00
ООО "Лайсвуд"	163 526 575,17	
Дистрибьюторский Договор №7 от 15.06.2010, руб., в т.ч. НДС-20%	162 926 575,17	
Договор абонентского обслуживания №1 от 01.05.19, руб., в т.ч. НДС-20%	600 000,00	
Прокофьев Игорь Алексеевич	367 799,00	0,00
Договор с физ лицом, руб., НДС-20%	367 799,00	

Благотворительные пожертвования		
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО "БАСКЕТБОЛЬНЫЙ КЛУБ "ИЛЬМЕР"	9 138 200,00	
Договор благотворительного пожертвования № 3 от 02.10.2023г., руб.	831 000,00	
Договор благотворительного пожертвования № 1 от 07.02.2024г., руб.	6 635 200,00	
Договор благотворительного пожертвования № 2 от 21.08.2024г., руб.	1 672 000,00	

На 31.12.24г. Общество имеет обособленные подразделения:

- в Южном Федеральном Округе городе Ростове-на-Дону;
- складского учета в г. Ростове-на-Дону;
- в Центральном Федеральном Округе в городе Дзержинский;
- филиал «Титул» ООО ПК «Волховец» в городе Майкоп.

Обособленные подразделения работают без открытия расчетных счетов и ведения отдельных балансов на основании Положения об Обособленных Подразделениях ООО ПК «Волховец».

Филиал имеет отдельный расчетный счет и ведет самостоятельно бухгалтерский учет на основании Положения о Филиале и учетной политике ООО ПК «Волховец».

Сведения о наличии разрешительной документации Общества необходимой для осуществления основной деятельности

По состоянию на 31.12.2024 года Обществу для осуществления производства деревянных строительных конструкций и столярных изделий наличие разрешительной документации (лицензий, сертификатов и т.д.) не требуется.

Лицензия от 26.07.2012 № 2-Б/00511 на деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. Срок действия лицензии – бессрочно.

Лицензия от 09.04.2018 № 53-00069/П на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, размещению отходов I и IV класса опасности. Срок действия - бессрочно.

2. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

Бухгалтерский учет осуществляется на основании Положения об учетной политике в целях бухгалтерского учета и налогообложения ООО ПК «Волховец» и других внутренних Положений, отдельных Приказов и распоряжений Генерального директора, методологических и информационных писем, регламентирующих отдельные разделы учетной политики.

Учетная политика утверждена приказом № 230 от 29.12.2023 года. «Об утверждении учетной политики предприятия». В отчетном периоде Обществом было установлены следующие положения учетной политики:

Доходы от обычных видов деятельности (выручку от реализации товаров, работ, услуг) признаются независимо от времени поступления выручки с учетом условий п.12 ПБУ 9/99. Главным основанием для отражения выручки в учете считается момент перехода к покупателю права собственности на отгруженные товары (выполненные работы, оказанные услуги).

При реализации товаров и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости исходя из среднемесячной фактической стоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включено количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

При организации и ведении бухгалтерского учета основных средств Общество руководствуется ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения».

Последствия отражения изменений в Учетной политике в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлены ретроспективно в упрощенном порядке.

К основным средствам относятся активы, характеризующийся признаками, установленными ФСБУ 6/2020.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

К капитальным вложениям относятся затраты, которые связаны с приобретением, созданием, улучшением или восстановлением объектов основных средств.

В капитальные вложения не включаются:

- затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт;
- затраты на неплановые ремонты основных средств;
- затраты на предстоящую реструктуризацию деятельности организации;
- иные затраты, осуществление которых не является необходимым для приобретения, создания, улучшения и (или) восстановления основных средств.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 (применительно к капитальным вложениям в НМА) ретроспективно.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание, следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) производится в соответствии с Положением по ведению бухучета № 34Н и ПБУ 10/99.

Затраты на производство продукции, выполнение работ, услуг учитываются по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности в том периоде, к которому они относятся.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется в целом по предприятию. Группировка затрат по видам продукции (работ, услуг).

Общехозяйственные расходы учитываются в качестве условно-постоянных по методу «директ-костинг».

Учет готовой продукции ведется в разрезе складов Общества.

Для целей бухгалтерского учета расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг учитываются в коммерческих расходах. В конце месяца в полной сумме учитываются расходы на продажу.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений признается их денежная оценка. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является рубль. Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений в случае незначительности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, такие затраты признаются прочими расходами, в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету финансовые вложения.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных организацией безвозмездно, признаются их рыночной стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его

стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям отражаются в бухгалтерском учете, как прочие доходы, в соответствии с п. п. 10.1, 16 ПБУ 9/99 «Доходы организации»

При возврате бракованной продукции прошлых периодов от покупателя выручка отражается сторно по статье «Прочие доходы» в корреспонденции с «Расчеты с покупателями и заказчиками», сторно себестоимости отражается статья «Прочие расходы (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)» в корреспонденции со счетом «Готовая продукция». В конце месяца скопившаяся выручка сторно по статье доходов «Прочие доходы» отражается положительно по статье расходов «Прочие расходы (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)» и формирует прочий расход; скопившаяся себестоимость сторно по статье «Прочие расходы (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)» отражается положительно по статье «Прочие доходы» (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)» и формирует прочий доход.

Для целей бухгалтерского учета оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого отчетного года.

Основная сумма резерва рассчитывается как произведение количества неиспользованных дней отпусков на конец отчетного периода (года), отдельно по каждому сотруднику организации (по данным кадрового учета), на средний дневной заработок по каждому работнику за последние 12 месяцев.

Основная сумма резерва увеличивается на сумму страховых взносов. При этом, не принимается во внимание предельная величина, сложившаяся на ту отчетную дату, на которую формируется оценочное обязательство по оплате отпусков, а исходя из общего размера тарифа страхового взноса.

Резервы по сомнительным долгам формируются на последнюю дату отчетного года согласно проведенной инвентаризации расчетов по состоянию на 31.12.2024г., в налоговом учете Общество данный резерв не создает.

Дебиторская задолженность списывается по истечении срока исковой давности, либо на основании инвентаризации при признании ее невозможной к взысканию. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

Учет всех операций в Филиале ведется бухгалтерской службой. Всю информацию по всем видам расчетов с филиалом отражается на внутрихозяйственных расчетах.

Филиал наделен правом распоряжаться банковским счетом, самостоятельно оплачивать расходы, связанные с его деятельностью, источником денежных средств является средства, перечисленные от головной организации.

Филиал не определяет финансовый результат. Филиал ежемесячно по регистрам затрат передают свои накопленные расходы на баланс головной организации.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество уплачивает ежемесячные авансовые платежи из фактической прибыли. Полученную сумму авансового платежа перечисляет в бюджет за вычетом авансового платежа, исчисленного за предыдущий отчетный период.

ООО ПК «Волховец» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль. В организации применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Расчет текущего налога на прибыль произведен в соответствии с п. 20, 21 ПБУ 18/02.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного (налогового) периода.

Сумма уплачиваемого в региональный бюджет налога (авансового платежа), приходящаяся на обособленное подразделение (ОП) рассчитывается по итогам каждого отчетного периода.

Для расчета используются следующие показатели:

- среднесписочная численность работников ОП;
- удельный вес остаточной стоимости амортизируемых ОС, используемых ОП, за отчетный период (п. 1 ст. 257, п. 3 ст. 256, п. 2 ст. 288 НК);

Средняя стоимость ОС, как обособленного подразделения, так и организации в целом, рассчитана по данным налогового учета (п. 4 ст. 376 НК РФ).

Для целей бухгалтерского учета ошибки признаются существенными, если искажение какой-либо статьи бухгалтерской отчетности составляет более 10% от суммы данной статьи до выявления ошибки.

3. Пояснения к существенным строкам Годовой бухгалтерской отчетности

3.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

Стоимость НМА погашалась путем начисления амортизации линейным методом исходя из срока полезного использования. Переоценки НМА в отчетном периоде Общество не производило. Наличие и движение НМА на 31.12.2024 года представлены в таблице 2.

Таблица 2, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	1 857	(1 712)	-	(846)	738	(36)	-	6 224	(1 011)
в том числе:	5110	за 2023 г.	1 857	(1 606)	-	-	-	(106)	-	1 857	(1 712)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	799	(799)	-	-	-	-	-	799	(799)
	5111	за 2023 г.	799	(729)	-	-	-	(70)	-	799	(799)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024 г.	545	(545)	-	(333)	333	-	-	212	(212)
	5112	за 2023 г.	545	(545)	-	-	-	-	-	545	(545)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024 г.	514	(369)	-	(514)	405	(36)	-	5 213	-
	5113	за 2023 г.	514	(332)	-	-	-	(37)	-	514	(369)

3.2 Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств погашалась путем начисления амортизации линейным методом исходя из срока полезного использования.

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений формируется из стоимости незавершенных капитальных вложений в объекты и стоимости материалов, закупленных для строительства основных средств (строка 11501). Наличие и движение основных средств на 31.12.2024 г основные средств представлены в таблице 3.

По строке 11503 «Приобретение объектов основных средств» отражена стоимость основных средств, приобретенных Обществом, но не введенных в эксплуатацию по состоянию на 31.12.2024г и дебиторская задолженность по договорам покупки основных средств. По строке 11502 «Строительство объектов ОС» отражена себестоимость незаконченного создания объектов основных средств и себестоимость сырья и материалов, приобретенных для целей, связанных с созданием (строительством) объектов основных средств и иных внеоборотных активов. Переоценка ОС в 2024 году не производилась.

Таблица 3, тыс. руб.

			На начало года		Изменения за период				На конец периода	
Наименование показателя	Код	Период			Выбыло объектов			начислено		
			первоначальное	накопленное	Поступило	первоначальное	накопленное		первоначальное	накопленное
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 2024 г.	1 199 427	(418 474)	285 526	(4 125)	3 654	(92 414)	1 481 087	(506 901)
	5210	за 2023 г.	988 473	(338 943)	302 829	(92 292)	1 241	(80 772)	1 199 427	(418 474)
в том числе:			0	0	0	0	0	0	0	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024 г.	595 358	(301 720)	106 981	(3 528)	3 223	(58 235)	699 255	(356 583)
	5211	за 2023 г.	421 727	(249 970)	174 836	(1 621)	1 119	(52 668)	595 358	(301 720)
Офисное оборудование	5202	за 2024 г.	4 312	(3 098)	2 327	(0)	-	(602)	6 639	(3 700)
	5212	за 2023 г.	3 189	(2 970)	1 123	0	-	(128)	4 312	(3 098)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024 г.	4 687	(2 989)	2 323	0	0	(497)	6 825	(3 302)
	5212	за 2023 г.	4 650	(2 674)	158	(122)	122	(437)	4 687	(2 989)
Сооружения	5203	за 2024 г.	83 154	(32 033)	24 874	0	0	(6 635)	108 028	(38 668)
	5213	за 2023 г.	73 205	(27 405)	9 949	0	0	(4 628)	83 154	(32 033)
Транспортные средства	5204	за 2024 г.	23 504	(14 024)	2 215	0	0	(3 394)	25 719	(17 418)
	5214	за 2023 г.	23 504	(10 791)	0	0	0	(3 233)	23 504	(14 024)
Здания	5205	за 2024 г.	360 748	(56 885)	142 296	(137)	36	(17 701)	502 907	(74 550)
	5215	за 2023 г.	347 483	(41 146)	13 265	0	0	(15 739)	360 748	(56 885)
Другие виды основных средств	5206	за 2024 г.	25 090	(7 725)	4 510	(460)	395	(5 351)	29 141	(12 680)
	5216	за 2023 г.	16 195	(3 986)	8 896	0	0	(3 739)	25 090	(7 725)
Земельные участки	5207	за 2024 г.	102 573	0	0	0	0	0	102 573	0
	5217	за 2023 г.	98 520	0	94 602	(90 549)	0	0	102 573	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	5230	за 2023 г.	0	0	0	0	0	0	0	0

Общество в 2024 году пользовалось арендованными основными средствами и применило Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

В связи с этим Обществом отражено в отчетности обязательство по аренде, которое оценено как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки, которые отражены в составе краткосрочных (строка 1550) и долгосрочных (строка 1450) обязательств.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определена путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование произведено с применением средневзвешенной процентной ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям. При использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Сроки права пользования активом определены комиссией, созданной в Обществе, и составляют 3 года, по финансовой аренде в соответствии с договором лизинга.

Право пользования активом отражены по строке 11505.

Объекты аренды представлены в таблице 4.

Таблица 4.

Арендодатель	Объект аренды	Стоимость ППА, тыс.руб.
ИП Дмитриев Роман Вячеслав	нежилые помещения площадью 2067,80 кв.м., расположенные по адресу: г. Великий Новгород, ул. Северная, д. 17:- 1310 кв.м., являющиеся частью здания 2012 года постройки, общей площадью 7 301,8 кв.м., назначение: нежилое, количество этажей - 2, кадастровый номер: 53:23:8523401:1471; - 757,8 кв.м., являющиеся погрузочно-разгрузочным пунктом 2023 года постройки, назначение: нежилое, количество этажей - 1, кадастровый номер: 53:23:8523401:1567.	13 740,00
Кузнецов В.М. ИП	нежилые помещения площадью 919,64 кв.м., расположенные по адресу: Ростовская область, Мясниковский район, 1-й км автодороги Ростов - Новошахтинск, участок 7/4	14 346,00
ООО «Новгородагросервис»	нежилые помещения (кабинеты) общей площадью 259,7 кв.м., расположенные на 4 этаже нежилого помещения с кадастровым № 53:23:0000000:14643 по адресу: Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, д.80	5 755,00
ООО «Строительные инвестиции»	нежилые помещения расположенные на 1 (первом) и 2 (втором) этаже в здании по адресу: Московская область, г. Дзержинский, ул. Алексеевская, д.5, а именно:- помещение общей площадью 1892 кв.м. расположенное на 1 этаже;- помещения 143,27,138,139,136,135,134,121,133,131,130,127,132,129,128,125,124,122, 123 общей площадью 606 кв.м. расположенное на 2 этаже;	64 274,00
ООО «Двери Волховец Юг»	часть нежилого помещения общей площадью 239,7 кв.м., расположенного на 1-м этаже 5- этажного здания с кадастровым №61:44:0011001:768, литер: А. по адресу: Ростовская область гор. Ростов-на-Дону, Ворошиловский район, пр-кт. М. Нагибина 28	822,00
Финансовая аренда (лизинг)		
ПР-ЛИЗИНГ ООО	Оборудование. Договор лизинга № 29735Лот 13.02.2020 (бл) срок до 23.12.2025 Обрабатывающий центр для обработки дверных коробок Comtec MD JAMB 11X CA3, 2020 г.в	16 187,00
	Оборудование. Договор лизинга № 307777Лот 13.07.2020 (бл) срок до 29.12.2025 Калибровально-шлифовальный станок мод.КК7 СС+СССТ 1350, 2020 г.в., COSTA, 30777L	11 355,00
ООО "ЮНИКРЕДИТ ЛИЗИНГ"	Оборудование.Договор №34220L от 10.09.2021 (бл) срок до 10.01.2025 Оборудование системы аспирации, 2021 г.в	4 527,00
ИТОГО		131 006,00

3.3 Материально-производственные запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Оценка сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) продукции, (выполнении работ, оказании услуг) производится по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период). Движение запасов на 31.12.2024 года представлены в таблице 5. По строке баланса 1210 приобретение материально-производственных запасов отражены суммы авансов, выданные поставщикам на приобретение материально-производственных запасов в сумме 115 328 тыс.руб.

Таблица 5, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	1 227 475	1 227 475	10 099 588	(9 880 379)	X	1 547 467	1 547 467
	5420	за 2023 г.	975 066	975 066	6 852 923	(6 623 374)	X	1 227 475	1 227 475
в том числе:			0	0	0	0		0	0
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	415 727	415 727	2 067 694	(1 890 056)	302 280	593 365	593 365
	5421	за 2023 г.	421 581	421 581	1 984 539	(1 970 303)	239 460	415 727	415 727
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	218 863	218 863	3 403 109	(3 339 313)	2 704 575	282 659	282 659
	5422	за 2023 г.	164 774	164 774	2 312 371	(2 258 282)	1 666 673	218 863	218 863
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	282 437	282 437	696 522	(652 932)	1 353 978	326 027	326 027
	5423	за 2023 г.	287 011	287 011	488 586	(493 159)	1 059 271	282 437	282 437
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5424	за 2023 г.	0	0	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	213 660	213 660	3 360 470	(3 256 918)	0	370 292	370 292
	5425	за 2023 г.	63 272	63 272	2 197 267	(2 046 879)	0	213 660	213 660
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	2 549	2 549	571 544	(571 968)	0	2 125	2 125
	5426	за 2023 г.	2 176	2 176	397 705	(397 332)	-	2 549	2 549
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.4 Финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2024г. составляют 1 371 тыс. руб. займы физическим лицам со сроком погашения более 12 месяцев.

За период 2024г. займы не выдавались, а погашение займов составило 499 тыс. руб., в т.ч. работниками Общества 499 тыс.руб.

3.5 Краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе данные о дебиторской задолженности за проданные товары, продукцию, выполненные работы и оказанные услуги отражены обособленно от сумм, перечисленных организацией в соответствии с договорами авансов (предоплаты). В бухгалтерском балансе данные о кредиторской задолженности за приобретенные товары (работы, услуги) отражены обособленно от сумм, полученных организацией в соответствии с договорами авансов (предоплаты).

3.5.1 Дебиторская задолженность

Сведения о структуре дебиторской задолженности Общества представлены в 12301-12308 строках Бухгалтерского баланса.

В отчетном периоде сомнительной дебиторской задолженностью признана следующая задолженность (таблица 6):

Таблица 6, руб.

Контрагент	Сумма, руб.
БК-ГРУПП ООО	869 591,11
Азарова Елена Александровна	22 100,00
АНГЕЛСТРОЙ ООО	3 500,00
АРТ-ПЛЮС ООО	2 040,00
Баркли Констракшн Систем ООО	5 327 983,10
Варанкин Валерий Константинович	6 517,00
ВК ООО	4 314,98
ГУДВИЛЛ ГРУП ООО(обратились в суд)	174 370,00
ДВЕРНОЙ СИНДИКАТ-УФА, ООО	1 540,00
ДК-ТРЕЙД ООО(обратились в суд)	62 050,00
ЗАМКИ ТУТ ООО	8 400,00
ИСК СТАНКО ЭКСПЕРТ ООО	81 200,00
КАМИ-ГРУПП ООО	17 252,21
Кольцова Ирина Викторовна ИП	41 360,00
ЛОГАН ООО	1 250,00
ЛОГИН-М ПРОМЫШЛЕННЫЕ СИСТЕМЫ ООО	113660,28
МЕГАПОЛИС ООО (спб)	
МЕГАФОН ПАО	2 580,00
НТЦ СФЕРА ООО	716,10
Попович Александр Кириллович самозанятый	1 664,00
Романова Алена Федоровна, ИП	5 007,20
РУССКОЕ СЧАСТЬЕ ООО	35 399,50
Снегирев Дмитрий Николаевич	20 399,20
СПЕЦТЕХНОЛОГИИ ООО	512 555,00
СТРОЙ ТЕХНО ИНЖЕНЕРИНГ ООО	8 430,00
Сугробов Сергей Игоревич	2 325,00
ТД ЯРЛИ ВУД ООО	383,50
ТСР ООО	15 222,95
ФСК ОТДЕЛОЧНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	3 059,93
Хушт А.Х., ИП	351 743,56
Итого	7 696 614,62

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создан на всю сумму задолженности. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало. На конец отчетного периода сумма резерва составляет 7 697 тыс.руб.

Структура просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице 7.

Таблица 7, тыс. руб.

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	7 697	7 697	7 645	7 645	10 366	10 366
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 009	6 009	6 933	6 933	7 058	7 058
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 687	1 687	712	712	3 308	3 308
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

3.5.2 Кредиторская задолженность

Сведения о структуре кредиторской задолженности Общества представлены в 15201-15208 строках Бухгалтерского баланса.

3.6 Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Структура денежных средств представлена в строках Бухгалтерского баланса 12501-12504.

По строке 12504 «Прочие специальные счета» Бухгалтерского баланса учтены следующие виды активов:

- остатки средств на корпоративных картах
- остатки средств на депозитных счетах

Согласно учетной политике вклады на депозиты сроком размещения не более 60 дней рассматриваются в качестве денежных эквивалентов.

3.7 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса и отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса)

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2024 по строкам 1180 и 1420 бухгалтерского баланса отражены по налоговой ставке налога на прибыль организаций в размере 25% без пересчета сопоставимых данных по состоянию на 31.12.2023 и 31.12.2022 соответственно.

Сумма налога на прибыль за 2024 год составила сумму 73 667 тыс. руб.

Штрафные санкции, уплачиваемые Обществом за нарушения налогового законодательства, составили 22 тыс. руб. (строка 24601 отчета о финансовых результатах). Разницы, возникшие в результате пересчета отложенного налогового актива и отложенных налоговых обязательств в связи с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль организаций в отчете о финансовых результатах за 2024 год с уменьшением показателя чистой прибыли (строка 2400) за 2024 год составило 5 385 тыс.руб. (строка 24602 отчета о финансовых результатах) без пересчета сопоставимых данных за 2023 год.

Сумма Отложенного налога составила 7 075 тыс. руб. и определено, как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за 2024 год, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Движение отложенных налоговых активов представлены в таблице 8.

Таблица 8, тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Отложенные налоговые активы	17 285	35 598	20 092	32 791
в том числе:				
Издержки обращения	27	64	83	8
Оценочные обязательства и резервы	15 611	23 642	13 913	25 341
Расходы будущих периодов	118	5 880	5 886	111
Резервы сомнительных долгов	1 529	605	210	1 924
Внеоборотные активы	0	5 407		5 407

Движение отложенных налоговых обязательств представлены в таблице 9.

Таблица 9, тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	61 501	27 345	0	-	89 444
в том числе:					
Готовая продукция	12 207	174 089	166 412		19 885
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	192	19 588	19 348		432
Незавершенное производство	11 616	166 031	150 465		27 182
Основные средства	37 485	5 847	1 387		41 944

3.8 Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

3.8.1 Резерв на оплату отпусков

По состоянию на 31.12.2024 резерв на оплату отпусков составил 101 362 тыс. руб. Расчет резерва на оплату отпусков Общество производило отдельно по каждому работнику, исходя их количества неиспользованных дней отпуска работником по состоянию на 31.12.2024 года, среднего заработка работника и средней ставки страховых взносов на каждого работника.

Движение резерва представлено в таблице 10.

Таблица 10, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	78 056	92 871	(61 233)	101 362
в том числе:					
Резерв на оплату отпусков	5701	78 056	92 871	(61 233)	101 362

3.9 Обеспечения обязательств и платежей, полученных и выданных

По состоянию на 31.12.2024 обеспечения обязательств и платежей, полученных у Общества, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2024 обеспечения обязательств и платежей, выданных составляют 21 458 тыс.руб. Обязательством является банковская гарантия выдана на срок 02.10.24г по 28.02.25г под договор подряда № IC-2/775-СКП от 17.09.2024 г. с ООО ПРАЙДЕКС КОНСТРАКШН.

3.10 Нераспределенная прибыль (строка 1370 Бухгалтерского баланса)

Данные по нераспределенной прибыли представлены в таблице 11.

Таблица 11, тыс. руб.

Наименование показателя	На начало периода	Увеличение капитала		Уменьшение капитала		На конец отчетного периода
		в результате деятельности Общества	в результате корректировки по ФСБУ 25/18	Уменьшение чистой прибыли в отчетном периоде в связи с выплатой дивидендов участникам Общества	в результате корректировки по ФСБУ 14/22	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1 677 400	265 818	21 628	83 125	108	1 881 613

3.11 Выручка по обычным видам деятельности (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

В 2024 году Общество осуществляло следующие виды деятельности в объемах, представленных в таблице 12:

Таблица 12

Выручка по видам деятельности	За отчетный период		За 2023 год	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс.руб.	%
Производство строительных деталей из древесины и плит на древесной основе	3 809 140,46	73,63	3 483 057,65	75,84
Перепродажа покупных товаров	1 266 665,37	24,48	1 042 112,15	22,69
Сервисные услуги	3 086,00	0,06	2 586,00	0,06
Транспортные услуги	7 680,88	0,15	10 726,80	0,23
Услуга за внесение корректировок в заказ	69,72	0,00	0,00	0,00
Услуги доступа в ЗКад по дилерскому договору	7 336,67	0,14	6 477,50	0,14
Услуги по аренде и субаренде	1 090,24	0,02	1 065,46	0,02
Услуги по монтажу	791,47	0,02	12 408,14	0,27
Услуги по подбору персонала	1 450,25	0,03	0,00	0,00
Услуги производственного характера	1 871,56	0,04	4 023,65	0,09
Услуги строительного характера (продукция и монтаж одновременно)	71 490,75	1,38	28 127,37	0,61
Услуги хранения товара	2 572,17	0,05	1 855,12	0,04
	5 173 245,53	100,00	4 592 439,86	100,00

Выручка в 2024 году превысила уровень 2023 года. Прирост выручки 2024 года к выручке 2023 года составил 12,64%. В 2024 году было повышение цен на продукцию Общества.

3.12 Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Себестоимость продаж составила в общей сумме 3 541 915 тыс. руб., в т.ч. себестоимость:

- производства строительных деталей из древесины и плит на древесной основе в сумме 2 866 762 тыс. руб.
- оказания услуг в сумме 48 388 тыс. руб.
- покупных товаров в сумме 626 765 тыс. руб.

Обществом потреблено на производство и хозяйственные нужды организации 11 967 468 кВт/ч электроэнергии. На приобретение энергоресурсов израсходовано 125 671 тыс. руб. (в т.ч. НДС- 20%).

3.13 Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах)

Структура коммерческих расходов представлена в таблице 13.

Таблица 13

Статьи расходов	За отчетный период	
	Сумма, руб.	%
Агентское вознаграждение Агенту	64 242 963,46	11,45
Амортизация ОС, НМА	1 188 899,13	0,21
Амортизация спецодежды, инвентаря	380 832,14	0,07
Аренда	29 590 786,10	5,27
Выставка МОСБИЛД	17 777 608,66	3,17
Затраты ГСМ	10 930,11	0,00
Исследовательская программа	38 568,44	0,01
Командировочные расходы прочие	2 299,00	0,00
Компенсация работникам прочих расходов (мобил. связь, личн. трансп, при переезде)	1 293 968,19	0,23
Обеспечение безопасности	106 100,00	0,02
Оплата труда	162 696 459,65	28,99
Погрузочно-разгрузочные работы	9 555 565,83	1,70
Представительские расходы	4 847 371,45	0,86
Природоохранного назначения затраты	619 480,27	0,11
Программное обеспечение	870 130,00	0,16
Проезд к месту командировки и обратно	1 870 708,08	0,33
Проживание в гостинице гостей во время представительских и консультационных встреч	1 148 225,00	0,20
Проживание и бронь в гостинице	1 925 079,51	0,34
прочий Инстр., инвен.,хоз.	892 216,04	0,16
Разработка новых моделей	732 576,49	0,13
Расходные материалы	1 482 869,35	0,26
Расходы на интернет	443 984,40	0,08
Расходы на рекламу	71 608 460,24	12,76
Расходы по продвижению продукции	5 880 225,54	1,05
Спецодежда и др. СИЗ, смывающие и обезвреживающие	61 852,27	0,01
Страхование имущества	275 594,28	0,05
Страховые взносы	43 941 621,24	7,83
Суточные	796 590,00	0,14
Транспортные расходы	59 963 407,23	10,69
Услуги по замеру	51 500,00	0,01
Услуги связи	2 638 052,96	0,47
Услуги сервисного центра	4 570 343,00	0,81
Услуги спец-х орг-й	351 672,27	0,06
Прочие услуги спец-х орг-й для департамента маркетинга и продвижения	27 647 251,83	4,93
Установка комплекта продукции	1 492 160,50	0,27
ФСС НС	2 040 496,52	0,36
Хранение мат.ценностей	37 714 966,41	6,72
Экспертиза	65 000,00	0,01
Юр., инф. и консультационные услуги	318 199,00	0,06
Итого	561 135 014,59	100,00

3.14 Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах)

Структура управленческих расходов представлена в таблице 14

Таблица 14

Статьи расходов	За отчетный период	
	Сумма, руб.	%
Амортизация ОС, НМА	21 320 835,76	3,31
Амортизация спецодежды, инвентаря	7 006 467,08	1,09
Аренда	2 355 800,00	0,37
Аудиторские услуги	1 517 410,00	0,24
Добровольное медицинское страхование	1 996 842,38	0,31
Затраты ГСМ	858 652,04	0,13
Командировочные расходы прочие	93 815,00	0,01
Компенсация работникам прочих расходов (мобил. связь, личн. трансп. при переезде)	105 000,00	0,02
Налог на землю	1 741 329,00	0,27
Налог на имущество	8 810 839,00	1,37
Обеспечение безопасности	7 416 633,82	1,15
Обучение и аттестация, переподготовка, повышение квалификации	1 874 156,27	0,29
Оплата труда	396 717 397,64	61,68
Охрана труда	403 529,19	0,06
Плата за загрязнение окружающей среды	642 385,03	0,10
Погрузочно-разгрузочные работы	115 450,00	0,02
Подписка	81 923,10	0,01
Представительские расходы	1 014 165,40	0,16
Природоохранного назначения затраты	4 360 080,64	0,68
Программное обеспечение	28 264 516,58	4,39
Проезд к месту командировки и обратно	8 280 342,21	1,29
Проживание в гостинице гостей во время	161 153,00	0,03
Проживание и бронь в гостинице	6 071 260,58	0,94
прочий Инстр., инвен.,хоз.	4 678 045,85	0,73
Расходные материалы	2 166 423,83	0,34
Расходы на интернет	1 141 335,86	0,18
Расходы на канцтовары	2 717 640,53	0,42
Расходы прочие	918 574,15	0,14
Расходы по подбору и найму персонала	3 106 761,90	0,48
Расходы почтовые, телеграфные	2 993 979,25	0,47
Ремонт ОС	820 016,36	0,13
Содержание и обслуживание ОС и оборудования, инвентаря (Материальные)	3 092 404,44	0,48
Содержание транспорта	847 784,26	0,13
Страхование АГО и ГО	214 815,28	0,03
Страховые взносы	102 307 793,12	15,91
Суточные	3 262 044,46	0,51
Транспортный налог	147 910,00	0,02
Услуги связи, кроме интернета	2 178 131,59	0,34
Услуги спец-х орг-й для прочих	690 126,12	0,11
Услуги спец-х орг-й для вспом. пр-ва	103 390,70	0,02
ФСС НС	5 028 720,30	0,78
Юр., инф. и консультационные услуги	5 558 750,74	0,86
Итого	643 184 632,46	100,00

3.15 Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Курсовые разницы, возникшие в 2024 году отражены в отчете о финансовых результатах свернуто.

- положительные в сумме 54 986 тыс.руб.
- отрицательные в сумме 55 794 тыс.руб.

3.16 Отчете о движении денежных средств

в Отчете о движении денежных средств не показываются:

- движение денежных средств внутри организации (перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);
- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

3.17 Судебные разбирательства за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 г.

ООО ПК «Волховец» в 2024 году участвовала в арбитражных делах, представленных в таблице 15

Таблица 15

	Характер судебного разбирательства, № дела, первая инстанция	Стадии разбирательства				Вероятная ответственность
		Дата вынесения решения суда	Решение суда	Дата обжалования	Решение апелляционного, кассационного судов	(в т.ч. материальная) ООО ПК «Волховец»
1	Взыскание ООО ПК «Волховец» предварительной оплаты по счету с ООО «ДК-Трейд» (дело №А56-10669/2024)	27.04.2024	Исковое заявление удовлетворено	Обжалуется (производство приостановлено)	Производство	66 913,44 руб.
2	Взыскание ООО ПК «Волховец» предварительной оплаты по договору с ООО «Логин-М» (дело №А56-22153/2024)	19.03.2024	Выдан судебный приказ	-	-	113 660,28
3	Взыскание ООО ПК «Волховец» окончательного расчета с ООО «Спецтехнологии» (дело №А44-5794/2024)		Судебное разбирательство			512 555,00 руб.
4	Взыскание утраченного заработка, компенсации морального вреда Патину А.Г. (дело №2-6986/2024)	11.12.2024	Исковое заявление удовлетворено			1 645 344,90 руб.

3.18 События после отчетной даты

Проведение специальной операции на Украине и введение экономических санкций в отношении граждан и юридических лиц РФ со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, повлекли за собой увеличение рисков ведения бизнеса в Российской Федерации. В частности, это привело к увеличению экономической нестабильности, падению курса рубля, большой волатильности на рынках капитала, снижению объема иностранных и инвестиций. Но налагаемые санкции не влияют на деятельность организации. Руководство Общества на постоянной основе следит за изменениями сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры по обеспечению устойчивости деятельности Общества. У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наблюдается значительное повышение цен на сырьё, Общество принимает все необходимые меры для стабильной работы. Активно заключаются договоры на поставку российского сырья для производства и объекта строительства. Несмотря на сложную ситуацию, Общество планирует продолжать свою деятельность, выплачивать достойную зарплату сотрудникам и получать прибыль.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.19 Экологическая деятельность организации

Расходы, понесенные Обществом в 2024 году, связанные с экологической деятельностью организации указаны в таблице 16

Таблица 16

Мероприятие	Исполнитель/ Поставщик	Сумма , тыс. руб
Установка нефтеловушки в новом гараже (февраль – март 2024)	Строительный участок. (Маслобензоудалитель «ЭКОСЕТИ»)	271,52 (с учетом НДС 20 %)
Реконструкция сетей ливневой канализации ПП2 (в рамках строительства нового завода) Июнь-июль 2024	Строительный участок	12 216,93 (НДС не облагается)
Изготовление контейнеров (2,5-3 м3) для сбора производственных отходов – 10 шт .	Собственными силами (Участок металлообработки)	669,525 (НДС не облагается)
Приобретение пластиковых контейнеров (240л 1,1 м3) для сбора отходов	Хоз участок	34,58
Итого		13 192,56

3.20 Прочее

Общество специализируется на производстве межкомнатных дверей с покрытием из шпона ценных пород древесины, массива и искусственных материалов. С развитием технологий в продуктовую линейку добавились отдельные категории продукции: стеновые панели, плинтуса, пр. интерьерные решения, существенно расширив производимый ассортимент продукции.

Направления развития Компании:

Компания в 2025 году планирует запуск продаж новой категории товара «Системы хранения», реализовывает проекты по повышению эффективности производства.

Расширение продуктовой линейки межкомнатных дверей, вывод нового продукта на рынок.

Комплексное предложение для контрактного канала, процесс работы с проектными сделками, организация работы внутри Компании и во вне.

Переезд производства в новый производственный корпус, рост эффективности производства.

Для исполнения полученных заказов Общество имеет запас материалов для выполнения данных заказов у себя на складах и складах поставщиков.

Общество на постоянной основе реализует мероприятия, повышающие эффективность бизнеса, проводит оперативный мониторинг за текущей деятельностью Общества (заказы, запасы, денежные средства, задолженности).

Нарушений требований законодательства, в том числе несвоевременная оплата налогов, сборов не было.

Общество в 2024 году не участвовало в совместной деятельности.

Общество не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

Общество не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество оценивает свое финансовое состояние удовлетворительно, развитие ассортиментного предложения для покупателей позволяет с уверенностью говорить об обеспеченности производства продукцией в 2025 году.

Руководитель ООО ПК «Волховец»

Прокофьев Игорь Алексеевич

21.03.2025г.

