ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

В МИФНС России №19
по Санкт-Петербургу
от ООО «МГС-Терминал»

Пояснительная записка к балансу за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Завод по производству железобетонных изделий и конструкций морского гидротехнического строительства Санкт-Петербурга» (ОГРН 117847260629) создано путем реорганизации Общества с ограниченной ответственностью «Завод по производству железобетонных изделий и конструкций морского гидротехнического строительства Санкт-Петербурга» (ОГРН 1089847113707) в форме выделения на основании Протокола № 6 внеочередного общего собрания участников от 01.04.2011 г. и зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 27.06.2011г. Свидетельство о государственной регистрации № 78 008292383, ИНН 7805557380, КПП 780501001, юридический адрес: 198096, город Санкт-Петербург, Дорога на Турухтанные Острова, д.26, корп.4.

Сокращенное фирменное наименование – ООО «МГС-Терминал».

Среднесписочная численность работающих сотрудников за отчетный период в 2024г. составила 192 человека. Численность работающих на 31 декабря 2024г. составила 193 человека.

Основным видом деятельности является: транспортная обработка прочих грузов ОКВЭД 52.24.2. ООО «МГС-Терминал» осуществляет погрузо-разгрузочные и складские работы, осуществляемые с различными товарными грузами по разрешенным законодательством экспортным и импортным сделкам.

Дополнительными видами деятельности являются:

- хранение и складирование прочих грузов ОКВЭД 52.10.9
- деятельность вспомогательная, связанная с морским транспортом ОКВЭД 52.22.1

Уставный капитал общества на 31 декабря 2024г. составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

ООО «МГС-Терминал» не имеет филиалов и представительств.

Управление обществом осуществляет Общее собрание участников, совет директоров и генеральный директор. Общее собрание участников является высшим органом управления и состоит из участников владеющих номинальной стоимостью долей в уставном капитале. Общее собрание созывается советом директоров. Совет директоров избирается Общим собранием участников и осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных уставом Общества к исключительной компетенции Общего собрания участников. Совет директоров избирается сроком на два года.

Количество учредителей: четыре физических лица:
Виталий Германович Кожарский – 4,16% доли собственности в УК,
Роман Дмитриевич Кожарский – 8,34% доли собственности в УК,
Владимир Владимирович Борисенко – 14,17% доли собственности в УК,
Евгения Валерьевна Карпенко – 19,17% доли собственности в УК,
Янина Владимировна Кожарская – 20,83% доли собственности в УК,
Сергей Владимирович Русаков – 33,33% доли собственности в УК.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Генеральный директор Общества – Бурлев Владимир Владимирович – переизбран протоколом №36 от 08.08.2023г. заседания совета директоров. Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение состоит из постоянной части. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2024г., составило 3 000 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов 476 тыс. руб.

2. Учетная политика

2.1 Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей отчетности.

Бухгалтерский учет в ООО «МГС-Терминал» ведется автоматизированным способом в программе 1С-Бухгалтерия 8.3 в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.

2.2. Изменения в Учетной политике, принятые в текущем году.

Переход к применению ФСБУ 14/2022 осуществлялся в соответствии с пунктом 53 ФСБУ 14/2022, а именно: в бухгалтерской отчетности пересчет сравнительных показателей за периоды, предшествующими отчетному, не производился.

При этом на начало отчетного периода:

Произведено единовременное списание на нераспределенную прибыль (убыток) балансовой стоимости учитываемых на счете 97 «Расходы будущих периодов» лицензий ПО:

а) не характеризующихся на 31.12.2023 признаками, установленными Федеральным стандартом бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденными приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н:

- не имеющие материально-вещественной формы;
- предназначенные для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже им продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование либо для управленческих нужд;
- предназначенные для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев;
- способные приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем, на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц, к которым Общество способно ограничить;
- могут быть выделены (идентифицированы) из других активов или отделены от

б) характеризующихся на 31.12.2023 признаками, указанными выше и балансовой стоимостью не более 100 000 рублей за единицу.

Общество обеспечило надлежащий контроль наличия и движения списанных активов, в частности количественный учет.

Операции в соответствии с пунктом 53 ФСБУ 14/2022 отражены в информационных системах, используемых для ведения бухгалтерского учета, в «межотчетный» период, не затрагивая показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, и в бухгалтерской (финансовой) отчетности начиная с 2024 года корректируют соответствующие показатели на 31.12.2023, без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному.

2.3. Формы отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества формируется в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующим порядок ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Общество утверждает формы бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе форм, рекомендованных Минфином России Приказом от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений) с соблюдением общих требований к бухгалтерской отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.), изложенных в ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых ею содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому. В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

В бухгалтерском балансе, отчете об изменениях капитала по каждому числовому показателю данные приводятся за отчетный и предыдущий год, и также за год, предшествующий предыдущему отчетному году.

В отчете о финансовых результатах, отчете о движении денежных средств показатели приводятся за два года - отчетный и предыдущий.

Общество составляет бухгалтерскую отчетность за год нарастающим итогом с начала отчетного года/

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

• бухгалтерского баланса;
• отчета о финансовых результатах;

приложений к ним:

• отчета об изменениях капитала;
• отчета о движении денежных средств;
• пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах/

При составлении пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствуется требованиями законодательных и нормативных актов по бухгалтерскому учету, структурой пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество раскрывает изменения в Учетной политике, существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) состоят из текстовой формы, в которую в виде таблиц включаются расшифровки к отдельным показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

В графе «Пояснения» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах к

годовой отчетности указываются номера пунктов Пояснений, в которых раскрывается информация о соответствующих показателях.

При составлении бухгалтерской отчетности за отчетный год отчетным периодом является календарный год с 1 января по 31 декабря включительно.

Данные представляемой бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

Расчет чистых активов Общество осуществляет в соответствии с Приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов». Информация о чистых активах Общества в годовой бухгалтерской отчетности отражается в отчете об изменениях капитала.

Бухгалтерская отчетность составляется в виде электронного документа, подписанного электронной подписью.

В целях формирования государственного информационного ресурса Общество представляет один экземпляр составленной годовой бухгалтерской отчетности в виде электронных документов по телекоммуникационным каналам связи в налоговый орган по месту нахождения.

Бухгалтерская отчетность в виде электронного документа подписывается Генеральным директором.

Инвентаризация имущества и обязательств, проводится:

- основные средства – 1 раз в три года;
- материально-производственные запасы – ежегодно на 31 декабря;
- денежные средства – ежегодно на 31 декабря;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками и другими кредиторами и дебиторами – ежегодно;
- резервы по оплате отпусков – ежегодно.

Инвентаризация основных средств, имущества и финансовых обязательств за 2024 год проведена на основании приказов №№68-71 от 29.12.2023г.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса.

3.1 Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

В составе основных средств отражены объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб. используемые в оказании услуг и способные принести экономическую выгоду. Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства в организации проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024г. отсутствуют.

Начисление амортизации по основным средствам, производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

На основании Решения о пересмотре сроков полезного использования основных средств от 31.11.2024г. пересмотрены сроки полезного использования исходя из их фактического использования и намерений организаций.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

Результаты от выбытия основных средств отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто в составе прочих доходов и расходов.

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

Группа основных средств	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Здания	24 610	24 610	24 610
Земельные участки	14 334	14 334	14 334
Другие виды основных средств	43 977	36 591	28 440
Машины и оборудование (кроме офисного)	93 945	93 515	92 961
Офисное оборудование	2 892	2 301	1 662
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 995	4 995	4 995
Сооружения	189 997	186 317	186 317
Транспортные средства	43 282	42 212	36 644
ИТОГО	**418 032**	**404 875**	**389 963**

Накопленная амортизация основных средств:

Группа основных средств	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Здания	12 344	11 264	10 183
Другие виды основных средств	24 093	20 863	18 444
Машины и оборудование (кроме офисного)	58 736	52 740	46 839
Офисное оборудование	1 526	1 217	1 431
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 955	4 510	4 024
Сооружения	103 828	91 669	94 492
Транспортные средства	28 027	24 351	25 335
ИТОГО	**233 509**	**206 614**	**200 748**

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств
1	Земля и объекты природопользования
	в том числе:
	Земельные участки

Финансовый результат от выбытия основных средств отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов (свернуто) и за 2024 год составил 571 тыс. руб. (за 2023 год – в составе прочих доходов (свернуто) в сумме 775 тыс. руб.).

Капитальные вложения

Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются определяемые в соответствии с ФСБУ 26/2020, затраты Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств (СПП-элемент или другой объект).

В капитальные вложения не включаются затраты, поименованные в п.16 ФСБУ 26/2020.

Объекты недвижимости в форме собственного строительства, по которым не закончены капитальные вложения, но фактически эксплуатируемые, отражаются в бухгалтерском учете с обособлением на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», в бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы» по статье «Основные средства» по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, признанную на отчетную дату, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и признанного в отношении них обесценения.

Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, считаются основными средствами на основании первичного учетного документа согласно документообороту Общества.

Капитальные вложения, которые выбывают или не способны приносить Обществу экономические выгоды в будущем, списываются с бухгалтерского учета.

Общество в 2024 и в 2023 годах вело свою деятельность с использованием собственных и арендованных основных средств.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса также отражены капитальные вложения в основные средства:

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Незавершенные капитальные вложения в основные средства	7 865	867	745

(Информация о наличии и движении основных средств, приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 2 п.п.2.1, 2.2).

3.2 Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н.

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете

Переоценка и обесценивание нематериальных активов не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2024 году не происходило.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. Пересмотр сроков полезного использования нематериальных активов проводится на основании Решений о пересмотре сроков полезного использования отдельных объектов нематериальных активов в связи с изменением периода их фактического использования в хозяйственной деятельности предприятия. Обществом применяются вступившие в силу с 01.01.2024г. ФСБУ «Нематериальные активы», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (в новой редакции).

В отношении объектов бухгалтерского учета, которые ранее учитывались в составе нематериальных активов, но в соответствии с ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020 (в действующей редакции) таковыми не являются, балансовая стоимость таких объектов списывается единовременно на нераспределенную прибыль организации и осуществляется их забалансовый учет.

В отчетном году объекты учета нематериальных активов отсутствуют.

3.3 Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 года, 31 декабря 2022 года Общество не имеет финансовых вложений.

3.4. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н (с изменениями и дополнениями).

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе Общества соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Текущий налог на прибыль и отложенный налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах по отдельным строкам.

Информация о величине отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества в текстовой форме в соответствии с ПБУ 18/02.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете по правилам, установленным ПБУ 18/02, и соответствует сумме начисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, и отражается в отчете о финансовых результатах.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса отражена сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива.

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Материалы	126	98	130
Основные средства	2 730	2 226	2 270
Оценочные обязательства и резервы		1 287	1
Расходы будущих периодов	55	50	
ИТОГО	**2 911**	**3 661**	**2 401**

Отложенные налоговые активы образовались в результате:
- разницы сумм начисленной амортизации по бухгалтерскому и налоговому учету;
- разницы между признанием в бухгалтерском учете сумм начисленного резерва на оплату отпусков и признанием в налоговом учете сумм оплаты отпусков на дату выплаты;
- разница при пересмотре сроков полезного использования.

При формировании отчетности за 2024 год произведена корректировка отложенных налоговых обязательств, в показателях 2023г. связанная с началом применения ФСБУ 14/2022.

Изменения отложенных налогов в бухгалтерском балансе за предыдущие периоды раскрыты в таблице ниже:

	Отложенные налоговые активы		
	На 31.12.2023 до корректировки	**Корректировка в связи с применением ФСБУ 14**	**На 31.12.2023 после корректировки**
Материалы	98 011,63		98 011,638
Основные средства	2 225 943,16		2 225 943,16
Оценочные обязательства и резервы	1 287 199,07		1 287 199,07
Расходы будущих периодов	-	49 930,43	49 930,43
ИТОГО	**3 611 153,86**	**49 930,43**	**3 661 084,29**

3.4 Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, приведение их в состояние и доставку за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации), п. 10, п. 11, п. 12 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Спецодежда, срок службы которой не превышает 12 месяцев и срок службы которой превышает 12 месяцев стоимостью менее 100 тыс. руб., учитывается в составе запасов и списывается на расходы в момент передачи ее работникам.

В соответствии с пп. б п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы», при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц п. 39 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование показателя	**31.12.2024**	**31.12.2023**	**31.12.2022**
Сырье и материалы	5 610	3 003	1 784

(*Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 4 п.п.4.1).*

3.5 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражена величина имеющая следующую структуру:

Вид задолженности	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
НДС при приобретении основных средств	2 976	2 763	312
НДС по приобретенным МПЗ	4 971	295	1 011
НДС по приобретенным услугам	4 579	2 270	3 776
НДС при создании основных средств	723	-	-
ИТОГО	**13 249**	**5 328**	**5 099**

3.6 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации. В составе дебиторской задолженности отражено:

Вид задолженности	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Расчеты с покупателями и заказчиками	60 047	32 834	55 088
Расчеты по налогам и сборам	28 011	216	28
Расходы с подотчетными лицами	14	1	-
Прочее	203	229	87
ИТОГО	**88 275**	**33 280**	**55 203**

(Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 5 п.п.5.1).

В связи с отражением в учете корректировок, связанных с признанием права пользования актива на дату начала применения ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024, были внесены соответствующие изменения в показатели отчетности за предыдущие отчетные периоды.

	Дебиторская задолженность		
	На 31.12.2023 до корректировки	**Корректировка в связи с применением ФСБУ 14**	**На 31.12.2023 после корректировки**
Расчеты с покупателями и заказчиками	32 834 254,26	-	32 834 254,26
Расчеты по налогам и сборам	215 554,54	-	215 554,54
Расходы с подотчетными лицами	1 250,36	-	1 250,36
Прочее В т.ч.	115 387,52	113 567,81	228 955,33
Расходы будущих периодов	*43 900,00*	*113 567,81*	*157 467,81*
ИТОГО	**33 166 446,68**	**113 567,81**	**33 280 014,49**

3.7 Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых счетах в банках.

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Денежные средства в рублях в кассе	13	1	-
Денежные средства в руб. на счетах в банках	33 610	50 472	45 463
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**33 623**	**50 473**	**45 463**

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2024г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. у Общества не имеется средств в аккредитивах.

3.8 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражаются следующие оборотные активы.

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Прочие расходы будущих периодов	120	110	294
ИТОГО	**120**	**110**	**294**

К прочим расходам будущих периодов относятся неисключительные права на программное обеспечение сроком использования до года.

В связи с отражением в учете корректировок, связанных с признанием права пользования актива на дату начала применения ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024, были внесены соответствующие изменения в показатели отчетности за предыдущие отчетные периоды.

	Прочие оборотные активы		
	На 31.12.2023 до корректировки	**Корректировка в связи с применением ФСБУ 14**	**На 31.12.2023 после корректировки**
Расходы будущих периодов	472 869,37	-363 219,98	109 649,39
ИТОГО	**472 869,37**	**-363 219,98**	**109 649,39**

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные организацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. К этим расходам относятся доступ к программам, веб-сайтам, информационным базам, принадлежащим другим организациям, которые физически находятся в интернете на чужом ресурсе, неисключительное ПО со СПИ менее 12 мес.

3.9 Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный» отражается величина уставного капитала организации.

Наименование показателя	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2022 г.	20
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
На 31 декабря 2023 г.	20
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
На 31 декабря 2024 г.	20

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2024 г. оплачен полностью.

3.10 Добавочный капитал

Добавочный капитал не формировался.

3.11 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Прибыль, подлежащая распределению	264 669	258 282	239 658
ИТОГО	**264 669**	**258 282**	**239 658**

В связи с отражением в учете корректировок, связанных с признанием права пользования актива на дату начала применения ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024, были внесены соответствующие изменения в показатели отчетности за предыдущие отчетные периоды.

	Нераспределенная прибыль		
	На 31.12.2023 до корректировки	**Корректировка в связи с применением ФСБУ 14**	**На 31.12.2023 после корректировки**
Нераспределенная прибыль	258 481 603,26	-199 721,74	258 281 881,52
ИТОГО	**258 481 603,26**	**-199 721,74**	**258 281 881,52**

3.12 Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражается структура отложенных налоговых обязательств:

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Материалы	4	3	3
Основные средства	5 767	6 769	4 507
ИТОГО	**5 771**	**6 772**	**4 510**

Основная сумма отложенного налогового обязательства по основным средствам. Отложенные налоговые обязательства образовались в результате:
- разницы между признанием в бухгалтерском учете объектов основных средств стоимостью ниже 100 тыс.руб. с дальнейшим начислением амортизации и признанием в налоговом учете - включением в расходы стоимости этих объектов на дату их ввода в эксплуатацию.

3.13 Заемные средства

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество не имеет заемных средств.

3.14 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность, которая состоит в основном из задолженности перед поставщиками за поставленные товары и услуги.

Вид задолженности	31.12.2024г.	31.12.2023г.	31.12.2022г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 246 103,00	2 238 354,70	4 822 706,00
Расчеты по налогам и сборам	29 097 833,44	9 601 087,38	11 066 170,41
в том числе:			
НДФЛ	*1 722 128,00*	*1 191 795,00*	*1 895 436,93*
Налог на прибыль	*21 436 838,00*	*4 333 857,00*	*5 165840,00*
НДС	*33 617,00*	*30 444,00*	*35 448,71*
Транспортный налог	*18 330,00*	*68 698,00*	*18 719,00*
Налог на имущество	*623 906,00*	*685 209,00*	*827 642,00*
Налог на землю	*274 490,00*	*223 580,00*	*291 463,00*
Расходы по страхованию			*62 201,12*
Пенсионный фонд			*1 955 292,66*
Страховые взносы по единому тарифу	*4 729 861,71*	*2 916 004,58*	*651 063,10*
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	*248 821,76*	*134 669,69*	*136 582,09*
Прочие налоги и сборы	*9 840,97*	*16 830,11*	*26 481,80*
Оплата труда	11 696 175,37	8 064 162,80	9 468 800,00
Прочее	389 062,78	701 306,48	15 941 615,40
Итого	**45 429 174,59**	**20 604 911,36**	**41 299 291,81**

(Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п.5 п.п. 5.3).

По состоянию на 31 декабря 2024г., 2023 и 2022 годы. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3.15 Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой в 2024 году в организации создаются оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков.

В таблице представлено движение по оценочным обязательствам отраженным по строке 1540 «Оценочные обязательства»:

Период	Неиспользованные отпуска
31 декабря 2022 г.	8 182
Признано в отчетном периоде	17 207
Списано в счет отражения затрат	16 330
31 декабря 2023 г.	9 059
Признано в отчетном периоде	20 434
Списано в счет отражения затрат	16 451
31 декабря 2024 г.	13 042

Резервы созданы в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2024 г.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

3.8 Учет расчетов по налогу на прибыль

В Обществе применяется ПБУ 18/02. В бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства показывается развернуто.

4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России №32н от 06.05.99г., и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России №33н от 06.05.1999г.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 9/99).

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 9/99 «Доходы организации», к доходам от обычных видов деятельности относится выручка получаемая от деятельность по погрузо-разгрузочным и складским работам, осуществляемым с различными товарными грузами. Остальные доходы являются прочими доходами.

В соответствии с п.п 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка признается Обществом в бухгалтерском учете по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации», расходами по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Доходы организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от оказания услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость по мере оказания услуг. Доходы от предоставления активов в аренду относятся на доходы по основным видам деятельности.

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

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)		Себестоимость проданных товаров, работ, услуг		Валовая прибыль	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Транспортная обработка прочих грузов	746 937	599 133	412 022	319 767	342 496	279 592
Хранение и складирование прочих грузов	67 985	132 743	36 508	70 967	31 779	62 051
Прочая вспомогательная деятельность морского транспорта	130 423	50 578	73 016	26 717	59 928	23 360
Итого	**945 345**	**782 454**	**521 546**	**417 451**	**434 203**	**365 003**

Расходы были представлены следующими статьями:

Затраты	2024	2023
Оплата труда	247 785	208 695
Отчисления на социальные нужды	46 207	39 181
Амортизация	28 496	27 043
Материальные затраты	202 719	150 993
в том числе		
Водоснабжение	1 774	2 046
Электроэнергия	18 471	16 739
Прочие	35 325	27 700
в том числе:		
Аренда федерального имущества	411	378
Ремонт основных средств	11 581	9 571
Итого	**560 532**	**453 612**

(Информация о затратах на производство приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п.6)

4.2.Прочие доходы и расходы, начисленные проценты

Согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах Общества за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одних и тех же или аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5 % от прибыли до налогообложения.

Информация по прочим доходам и расходам отчета о финансовых результатах за 2024 и 2023 гг. приведена, развернуто по видам доходов и расходов в таблицах ниже:

Прочие доходы

Прочие доходы	2024	2023
Доходы, полученные от реализации основных средств	850	775
Проценты к получению	5 632	1 331
Штрафы, пени и неустойки к получению	325	192
Реализация прочего имущества	169	88
Доходы от неосновных видов деятельности	369	118
Прочие внереализационные доходы	948	17 792
Итого прочие доходы	**8 293**	**20 296**

Прочие расходы

Прочие расходы	2024	2023
Расходы, связанные с реализацией основных средств	144	516
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	167	192
Расходы на услуги банков	210	246
Штрафы, пени и неустойки к уплате	183	76
Налог на имущество	2 669	2 851
Расходы по неосновным видам деятельности	74	69
Прочие внереализационные расходы	3 315	2 184
Итого прочие расходы	**6 762**	**6 134**

4.3 Расчеты по налогу на прибыль

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль – 20%.

Наименование показателя	2024	2023
Прибыль (убыток) до налогообложения	386 344	342 954
Налог на прибыль в т.ч.:	-78 267	-68 917
Текущий налог на прибыль	-78 517	-67 865
Отложенный налог на прибыль в т.ч.	251	-1 052
отложенный налоговый актив	*-750*	*1 210*
отложенное налоговое обязательство	*1 001*	*-2 262*
Прочее	-340	-214
Чистая прибыль (убыток)	307 737	273 823

В составе отложенных налоговых активов Обществом учитывается величина отложенных налоговых активов, возникших в следствие:

2024	Разница сумм начисленной амортизации по бухгалтерскому и налоговому учету	2 225 943,16	2 269 684,38
2024	Разница между признанием в бухгалтерском учете сумм начисленного резерва по оплате отпусков и признанием в налоговом учете сумм оплаты отпусков на дату выплаты	1 287 199,07	869,72
2024	Разница между признанием в бухгалтерском учете в расходах стоимости малоценного оборудования и запасов стоимостью ниже установленного лимита на дату принятия к учету и признанием в налоговом учете стоимости таких объектов на дату ввода в эксплуатацию	98 011,63	130 524,02

Расшифровка строки 2412 «Отложенный налог на прибыль»

Значение этой строки определяется как сумма отложенных налоговых активов и обязательств.

Значение показателя (за отчетный период) определяется как разница между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 09 "Отложенные налоговые активы" за отчетный период. Если разница получается отрицательной, это означает, что отложенных налоговых активов за отчетный период списано больше, чем начислено и равно соответственно –750 тыс. руб.

Значение показателя (за отчетный период) определяется как разница между кредитовым и дебетовым оборотами за отчетный период по счету 77 (аналитический счет (субсчет) учета отложенных налоговых обязательств накопленных за отчетный период и равно соответственно 1 001 тыс. руб.

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 N 176-ФЗ "О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации» с 01.01.2025 г. увеличивается ставка налога на прибыль с 20% до 25% (п. 1 ст. 284 НК РФ).

В соответствии с п. 14, 15 ПБУ 18/02 в случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величина отложенных налоговых обязательств подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

Эффект от изменения ставки по налогу на прибыль до 25% выражается в пересчете балансовой оценки отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отношении временных разниц, остающихся не погашенными по состоянию на 31.12.2024г.:

	Отложенные налоговые активы и обязательства		
	На 31.12.2024 по ставке налога на прибыль 20%	**Пересчет в связи с изменением ставки налога на прибыль**	**На 31.12.2024 по ставке налога на прибыль 25%**
Отложенные налоговые активы	2 328 920,19	582 229,89	2 911 150,08
Отложенные налоговые обязательства	4 616 990,40	1 154 247,46	5 771 237,86

Возникшая в результате пересчета разница включена в сумму расхода (дохода) по налогу на прибыль в составе отложенного налога по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль».

ООО «МГС-Терминал»
198096, Россия, г. Санкт-Петербург, дорога на Турухтанные острова, д. 26, корп. 4,
тел.: (812) 680-30-86, факс: (812) 680-30-41, E-mail: info@mgsterminal.ru

5. Пояснения к отчету об изменениях капитала

При формировании отчетности за 2024 год произведена корректировка счетов капитала в связи с изменением Учетной политики. Последствия изменения учетной политики, связанные с применением с 01.01.2024 ФСБУ 14/2022, отражены в отчете об изменениях капитала за 2024 год путем внесения корректировок в соответствующие показатели за 2023 год.

В связи с отражением данных корректировок изменились значения чистых активов по состоянию на 31 декабря 2023 г.

Наименование показателя	в 2024 г. за 2023г.	за 2023г.	Изменение
Чистые активы	265 547	265 747	-200

6. Пояснения к отчету о движении денежных средств

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской отчетности, в отчете о движении денежных средств показаны свернуто следующие денежные потоки:

- Денежные потоки от текущих операций;
- Денежные потоки от инвестиционных операций;
- Денежные потоки от финансовых операций.

Отражение НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из нее и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей поставщикам (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих поступлениях по текущей деятельности.

Движения денежных эквивалентов, которые быстро можно обратить в деньги, приравниваются к движению денег и отражаются в ОДДС (п. 5 ПБУ 23/2011, Письмо Минфина от 21.12.2009 N ПЗ-4/2009).

Денежные потоки, которые нельзя однозначно отнести к определенной категории (разделу), относятся к денежным потокам от текущих операций (п. 12 ПБУ 23/2011).

Справочно: расшифровка прочих поступлений и выплат ОДДС

Наименование показателя	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Прочие поступления строка 4119	***5 976***	***1 419***
в том числе		
Получение от исполнительного органа ФСС	*16-*	*6*
Полученные неустойки за нарушение договора	*328*	*183*
Проценты по размещенному депозиту	*5 632*	*1 230*
НДС свернуто (НДС с выручки –НДС с оплаты поставщикам)		-
Прочие платежи стр. 4129	***13 459***	***5 551***
в том числе		
Госпошлины	*69*	*106*
НДС свернуто (НДС с выручки –НДС с оплаты поставщикам)	*7 869*	*295*
Платежи в бюджет (прочие)	*4 103*	*4 412*
Прочие платежи	*687*	*202*
Штрафы, пени, неустойки	*523*	*299*
Комиссия банка	*208*	*237*

7. Чистые активы организации

Показатель	31.12.24	31.12.23
АКТИВЫ		
Нематериальные активы		-
Основные средства	192 388	199 127
Отложенные налоговые активы	2 911	3 661
Запасы	5 610	3 003
НДС	13 249	5 328
Дебиторская задолженность	88 275	33 280
Финансовые вложения краткосрочные		
Денежные средства	33 623	57 473
Прочие оборотные активы	120	110
ИТОГО АКТИВЫ	***336 176***	***301 982***
ПАССИВЫ		
Отложенные налоговые обязательства	5 771	6 772
Кредиторская задолженность	45 429	20 604
Оценочные обязательства краткосрочные	13 042	9 059
ИТОГО ПАССИВЫ	***64 242***	***36 435***
Стоимость чистых активов	**271 934**	**265 547**

Чистые активы предприятия на 31.12.24г. составляют 271 934 тыс. руб., т.е. на 251 937 тыс. руб. больше размера уставного капитала, что свидетельствует об эффективной работе предприятия, способности развиваться за счет внутреннего капитала, рациональности управления структурой капитала, способности предприятия к наращиванию капитала.

8. Финансовый анализ

По состоянию на 31 декабря 2024 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

Показатели	31.12.24	31.12.23	Разница
Продажи	945 345	782 454	+ 162 891
Прибыль	307 737	273 902	+ 33 835
Чистые активы	271 934	265 747	+ 6 187
Коэффициент текущей ликвидности	3,101	4,826	- 1,725
Коэффициент быстрой ликвидности	2,683	4,399	- 1,716
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,740	0,751	- 0,011
Коэффициент наличия собственных средств	0,848	0,909	- 0,061
Рентабельность продукции	40,71	42,03	- 1,32
Рентабельность компании	32,55	35,00	- 2,45
Рентабельность активов	91,54	90,62	+ 0,92
Рентабельность продаж	68,65	72,51	- 3,86

Коэффициенты текущей ликвидности при норме от 1,5 составляет 3,101

Коэффициент быстрой ликвидности при норме от 0,8 составляет 2,683
Коэффициент абсолютной ликвидности при норме от 0,1 составляет 0,740

Из этого следует, что все текущие обязательства могут быть погашены находящимися в наличии оборотными средствами в виде производственных запасов, денежных средств, дебиторской задолженностью и другими оборотными активами. Коэффициенты ликвидности свидетельствуют о рациональном вложении и использовании средств. Предприятие управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств и осуществления необходимых капитальных вложений.

Коэффициент наличия собственных средств при норме от 0,25 составляет 0,848, что характеризует высокую финансовую устойчивость организации.
Рентабельность продукции и компании высокая
Рентабельность активов и продаж выше средней по отрасли
Оценка риска банкротства Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности Кредитоспособность не вызывает сомнений

9. Прочие пояснения

9.1 Раскрытие информации об отражении операций в межотчётном периоде в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы"

В связи с введением с 01.01.2024г. ФСБУ 14/2022 в учете отражены изменения показателей бухгалтерской отчетности.

В соответствии с ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", последствия изменения учетной политики в связи с началом применения нового федерального стандарта бухгалтерского учета отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период.

В межотчетный период 2023-2024гг. (на начало отчетного периода 2024г., конец 2023г. - периода, предшествующего отчетному) произведены следующие корректировки:
 в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы, со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью менее установленного лимита, списана стоимость актива в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации;
 списана стоимость активов со сроком использования менее 12 месяцев и (или) стоимостью менее установленного лимита, в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации.

При переходе на ФСБУ 14/2022 проведен пересмотр вида актива в бухгалтерском балансе Расходов будущих периодов. (Дебеторская задолженность, Прочие оборотные активы).

Информация об отражении операций в межотчётном периоде в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" в порядке представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	Корректировки межотчетного периода	На 31.12.2023 после корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	3 611	50	3 661
Дебиторская задолженность	1230	33 166	114	33 280
Прочие оборотные активы	1260	294	(364)	110
БАЛАНС	**1600**	**302 182**	**(200)**	**301 982**
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	258 482	(200)	258 282
БАЛАНС	**1700**	**302 182**	**(200)**	**301 982**

В отчете о финансовых результатах за 2024 год по графе «За 2023 год» корректировки не производятся.

10. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности в отчетном периоде операции со связанными сторонами не проводились.

Информация о выплатах ключевому управленческому персоналу:

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение состоит из постоянной части.

Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного (тыс.руб.)		Описание вида выплаченного вознаграждения
		202	2023	
Бурлев Владимир Владимирович	Генеральный директор	3 000	2 954	Заработная плата

Начисленная сумма страховых взносов в 2024г. – 476 тыс. руб., в 2023г. – 463 тыс. руб.

11. Общая информация о хозяйственной деятельности

На протяжении последних 5-ти лет ООО «МГС-Терминал» планомерно осуществляет мероприятия по обновлению, реконструкции и капитальному ремонту основных средств, включая причалы. Целью данных мероприятий является увеличение грузооборота, возможность приема судов-контейнеровозов, повышение конкурентоспособности предприятия и эффективности хозяйственной деятельности, увеличения числа рабочих мест (открытие новых вакансий)

- для оптимизации работы контрольно-пропускного пункта приобретен Блок-контейнер 1,70*1,70*2,60;
- для обеспечения бесперебойной организации погрузо-разгрузочных работ были приобретены автопогрузчики и электропогрузчик и трактор Беларус 82МК, всего в количестве 4-х штук;
- в связи с производственной необходимостью (изношенностью более чем на 80 %) были приобретены специализированные шины для автопогрузчиков в количестве 29 шт.
- для обеспечения работы при обработке контейнеров были приобретены новые грузозахватные приспособления в комплекте с верхней оснасткой;
- для обеспечения бесперебойной работы проведены сборочно-сварочные работы по ремонту перегрузочного стола (бетонного);

- по предписанию таможенной службы для радиационного контроля в порту была приобретена Система «Янтарь»;
- в течение 2024г. проведены подводно-технические работы по водолазному обследованию и ремонту причала ЖБ-1, ЖБ-2;
- проведена экспертиза промышленной безопасности подъемных сооружений на опасном производственном объекте (ОПО) рег.№А19-0995-001: четырех портальных кранов, отработавших нормативный срок эксплуатации;
- проведено комплексное обследование крановых путей грузоподъемных машин (краны портальные электрические в количестве 4 ед.) общей протяженностью 347 метров, входящих в состав гидротехнического сооружения (причала);
- по предписанию пожарной инспекции проведена оценка пожарного риска зданий с подготовкой комплекса инженерно-технических мероприятий;
- в целях повышении эксплуатационных характеристик здания и продлении срока его службы проведен ремонт фасада здания главного корпуса, кроме того проведены работы по устройству гидроизоляции парапета кровли;

Обслуживание грузоподъемных машин и механизмов, перегрузочного оборудования, стоящих на балансе предприятия, требует существенных капиталовложений, включающих затраты на покупку запасных частей, расходных материалов (в т.ч. древесины для изготовления и ремонта поддонов), оплату специализированного ремонта и обследования.

Организация в 2024 году последовательно решала поставленные перед ней задач, работы будут продолжены в 2025 году.

12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
(Основание: пункты 27 ПБУ 4/99)

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2024 г. и предыдущие отчетные периоды отсутствовали.

13. Допущение о непрерывности деятельности

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

По состоянию на 31 декабря 2024 г. краткосрочные обязательства Общества составили 58 471 тыс. руб., оборотные активы составили 140 877 тыс. руб. Данный факт указывают на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия группы, что свидетельствует об отсутствии риска неконтролируемого предъявления претензионных требований.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

14. События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не имеется.

Генеральный директор В.В. Бурлев

Главный бухгалтер Е.А. Шергина

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.	404 875	(206 614)	14 882	(1 725)	1 601	(28 496)	-	-	-	418 032	(233 509)
	5210	за 2023г.	389 963	(200 748)	19 298	(4 386)	3 869	(27 142)	-	-	17 407	404 875	(206 614)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	93 515	(52 740)	430	-	-	(5 996)	-	-	-	93 945	(58 736)
	5211	за 2023г.	92 961	(46 839)	554	-	-	(6 183)	-	-	282	93 515	(52 740)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	36 591	(20 863)	7 386	-	-	(3 230)	-	-	-	43 977	(24 093)
	5212	за 2023г.	28 440	(18 444)	8 151	-	-	(2 419)	-	-	-	36 591	(20 863)
Транспортные средства	5203	за 2024г.	42 212	(24 351)	2 795	(1 725)	1 601	(5 277)	-	-	-	43 282	(28 027)
	5213	за 2023г.	36 644	(25 335)	9 954	(4 386)	3 869	(4 763)	-	-	1 878	42 212	(24 351)
Здания	5204	за 2024г.	24 610	(11 264)	-	-	-	(1 080)	-	-	-	24 610	(12 344)
	5214	за 2023г.	24 610	(10 183)	-	-	-	(1 081)	-	-	-	24 610	(11 264)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	2 301	(1 217)	591	-	-	(309)	-	-	-	2 892	(1 526)
	5215	за 2023г.	1 662	(1 431)	639	-	-	(156)	-	-	370	2 301	(1 217)
Сооружения	5206	за 2024г.	186 317	(91 669)	3 680	-	-	(12 159)	-	-	-	189 997	(103 828)
	5216	за 2023г.	186 317	(94 492)	-	-	-	(12 054)	-	-	14 877	186 317	(91 669)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2024г.	4 995	(4 510)	-	-	-	(445)	-	-	-	4 995	(4 955)
	5217	за 2023г.	4 995	(4 024)	-	-	-	(486)	-	-	-	4 995	(4 510)
Земельные участки	5208	за 2024г.	14 334	-	-	-	-	-	-	-	-	14 334	-
	5218	за 2023г.	14 334	-	-	-	-	-	-	-	-	14 334	-
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.	867	27 972	(6 091)	(14 883)	7 865
	5250	за 2023г.	745	19 420	-	(19 298)	867
в том числе: Источник бесперебойного питания Ippon Innova RT II 6000 черный	5241	за 2024г.	-	208	-	(208)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 1.70*1.70*2.60 (пост охраны)	5242	за 2024г.	-	145	-	(145)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-

Система "Янтарь-1А"(2)	5243	за 2024г.	72	12 331	6 051	(6 352)	-
	5253	за 2023г.	-	72	-	-	72
Сетевая карта Intel EXPI9404PT четырехпортовая для компьют. и серверов	5244	за 2024г.	-	8	8	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Процессор Intel Xeon ES-2660 v4 14 ядер,28 потоков	5245	за 2024г.	-	2	2	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Модуль памятиNeTac Basic DDR4-2666 8G C19	5246	за 2024г.	-	5	5	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Платформа ("Янтарь-2А")	5247	за 2024г.	50	(50)	-	-	-
	5257	за 2023г.	-	50	-	-	50
Электропогрузчик вилочный HELI модель CPD16SQ зав.номер:06016DN8505	5248	за 2024г.	-	2 795	-	(2 795)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик вилочный HELI модель CPCD20 зав.номер:010203H9468	5249	за 2024г.	-	2 170	-	-	2 170
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трактор Беларус 82МК		за 2024г.	-	2 421	-	-	2 421
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Погрузчик дизельный NOBLELIFT FD18N зав.номер:SYC2418150		за 2024г.	-	1 761	-	-	1 761
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Материнская плата двухпроцессорная Atermiter X99 Duall		за 2024г.	-	13	13	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Серверная ATERMITER DIMM ECC Reg DDDR4 16Gb 3200МГц		за 2024г.	-	12	12	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лазерный копир-принтер -сканер Kyocera ECOSYS MA4500x		за 2024г.	-	338	-	(338)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Забор ж/б самостоящий ЭО2,5х2,0 13 секций (граница с БСМЗ)		за 2024г.	-	144	-	(144)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ГЗП для перезгузки грузов на паллетах г/п 4т (в комплекте с верхней оснасткой)		за 2024г.	-	430	-	(430)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации		за 2024г.	-	138	-	-	138
		за 2023г.	-	639	-	(639)	-
Холодильный склад хранения рыбы объем 7000 тн		за 2024г.	290	-	-	-	290
		за 2023г.	290	-	-	-	290
Сервер резервного копирования и поддержке интернет портала		за 2024г.	-	46	-	(46)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание складского назначения (галерея)		за 2024г.	77	-	-	-	77
		за 2023г.	77	-	-	-	77
Система вентиляции и кондиционирования		за 2024г.	-	759	-	(744)	15
		за 2023г.	-	587	-	(587)	-
Система внутреннего противопожарного водопровода холодильного склада		за 2024г.	-	289	-	-	289
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бетонная площадка площадью 123,42м2 (49 плит)		за 2024г.	-	3 297	-	(3 297)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Бетонная площадка площадью 19,9м2 (5 плит)		за 2024г.	-	383	-	(383)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер - бухгалтерия		за 2024г.	-	326	-	-	326
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Рефрижераторный склад t режим от -24 до 18 градусов по Цельсию		за 2024г.	378	-	-	-	378
		за 2023г.	378	-	-	-	378
Комплект видеонаблюдения ВН-02-АЦ-1Р		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Система "Янтарь-1А"		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6 486	-	(6 486)	-
Комплект оборудования для ШКВ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Платформа ДЦКИ 301312001("Янтарь-1А")		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Машина разметочная SCHTAER с диафрагменным насосом Schtaer Wega3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	170	-	(170)	-
Автопогрузчик дизельный Maximal FD25T-MG (A6V2A05244V)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 756	-	(1 756)	-
Сервер Supermicro SYS 6029U		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик TCM FHD18T3Z,сер.номер:OL931919 (158-31919)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 847	-	(2 847)	-
Автопогрузчик TCM FHD18T3Z,сер.номер:OL931964 (158-31964)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 847	-	(2 847)	-
Электропогрузчик вилочный HELI модель CPD15 зав.номер:05015DK9086		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	2 505	-	(2 505)	-
Болстер для паллет ГМ г/п 5,5т.ч.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	367	-	(367)	-
Система контроля и управления доступом		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	33	-	(33)	-
Модульное здание 6,00*4,80*5,30 (2 блока)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 045	-	(1 045)	-
Система видеонаблюдения		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	17	-	(17)	-

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	46	50
в том числе: Сервер резервного копирования и поддержке интернет портала	5261	46	-
Система видеонаблюдения	5262	-	17
Система контроля и управления доступом	5263	-	33
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	29 386	29 386	29 386

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	14 334	14 334	14 334
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 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.	3 003	-	3 003	589 946	(587 339)	-	-	X	5 610	-	5 610
	5420	за 2023г.	1 784	-	1 784	450 188	(448 969)	-	-	X	3 003	-	3 003
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	3 003	-	3 003	67 827	(65 220)	-	-	4 028	5 610	-	5 610
	5421	за 2023г.	1 784	-	1 784	32 164	(30 945)	-	-	3 653	3 003	-	3 003
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	522 119	(522 119)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	418 024	418 024	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	33 280	-	79 247	325	(24 577)	-	-	-	-	-	88 275	-
	5530	за 2023г.	55 190	-	28 548	192	(50 650)	-	-	-	-	-	33 280	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	25 999	-	44 713	-	(18 958)	-	-	-	-	-	51 754	-
	5531	за 2023г.	53 032	-	22 624	-	(49 657)	-	-	-	-	-	25 999	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	6 835	-	7 008	-	(5 550)	-	-	-	-	-	8 293	-
	5532	за 2023г.	2 055	-	5 692	-	(912)	-	-	-	-	-	6 835	-
Прочая	5513	за 2024г.	446	-	27 526	325	(69)	-	-	-	-	-	28 228	-
	5533	за 2023г.	103	-	232	192	(81)	-	-	-	-	-	446	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	33 280	-	79 247	325	(24 577)	-	-	X	-	-	88 275	-
	5520	за 2023г.	55 190	-	28 548	192	(50 650)	-	-	X	-	-	33 280	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	20 604	28 466	360	(4 001)	-	-	-	-	45 429
	5580	за 2023г.	41 285	7 179	239	(28 099)	-	-	-	-	20 604
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 277	2 559	-	(590)	-	-	-	-	4 246
	5581	за 2023г.	4 823	1 094	-	(3 640)	-	-	-	-	2 277
авансы полученные	5562	за 2024г.	575	135	-	(539)	-	-	-	-	171
	5582	за 2023г.	14	575	-	(14)	-	-	-	-	575
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	9 531	19 277	360	(104)	-	-	-	-	29 064
	5583	за 2023г.	11 030	2 694	239	(4 432)	-	-	-	-	9 531
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	8 191	6 491	-	(2 768)	-	-	-	-	11 914
	5586	за 2023г.	25 383	2 816	-	(20 008)	-	-	-	-	8 191
расчеты по НДС	5567	за 2024г.	30	4	-	-	-	-	X	X	34
	5587	за 2023г.	35	-	-	(5)	-	-	X	X	30
Итого	5550	за 2024г.	20 604	28 466	360	(4 001)	-	X	-	-	45 429
	5570	за 2023г.	41 285	7 179	239	(28 099)	-	X	-	-	20 604

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	202 719	150 993
Расходы на оплату труда	5620	247 785	208 695
Отчисления на социальные нужды	5630	46 207	39 181
Амортизация	5640	28 496	27 043
Прочие затраты	5650	35 325	27 700
Итого по элементам	5660	560 532	453 612
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	560 532	453 612

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

Руководитель _____ **Бурлев Владимир Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2025 г.