

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) ООО «Самарапром-99» за 2024г.**

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «СП-99», подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023 г.	-	-	596	(596)	596	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023 г.	-	-	596	(596)	596	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На31 декабря 2022г.
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	2	2	15
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	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	314091	-	-	-	-	-	-	314091	-
	5311	за 2023 г.	509095	-	306050	(501054)	-	-	-	314091	-
в том числе: доли в УК	5302	за 2024 г.	314091	-	-	-	-	-	-	314091	-
	5312	за 2023 г.	509095	-	306050	(501054)	-	-	-	314091	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	13011	-	-	(13011)	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	12000	-	32909	(31988)	-	-	-	13011	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2024 г.	13011	-	-	(13011)	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	12000	-	32909	(31898)	-	-	-	13011	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	327102	-	-	(13011)	-	-	-	314091	-
	5310	за 2023 г.	521095	-	338959	(532952)	-	-	-	327102	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	2	(2)	-	-	X	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	6	(6)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
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.	134161	(648)	119673	-	(196987)	-	-	-	-	-	56847	(648)
	5530	за 2023г.	164513	(648)	3961	-	(34313)	-	-	-	-	-	134161	(648)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	5819	-	817	-	(6636)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	6004	-	1632	-	(1817)	-	-	-	-	-	5819	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Прочая	5513	за 2024г	128342	(648)	118856	-	(190351)	-	-	-	-	-	56847	(648)
	5533	за 2023г	158509	(648)	2329	-	(32496)	-	-	-	-	-	128342	(648)
	5514	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г	134161	(648)	119673	-	(196987)	-	-	X	X	X	56847	(648)
	5520	за 2023г	164513	(648)	3961	-	(34313)	-	-	X	X	X	134161	(648)

Форма
0710005
с.11

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	648	648	648	648	648	648
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	648	648	648	648	648	648
	5544	-	-	-	-	-	-

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 долгосрочную 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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	--	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	108	32232	-	(32236)	-	-	-	X	104
	5580	за 2023г.	2	30270	-	(30164)	-	-	-	-	108
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	-	33	-	(33)	-	-	-	-	-
	5581	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	42	-	(42)	-	-	-	-	-
	5582	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	108	31842	-	(31860)	-	-	-	-	90
	5583	за 2023 г.	2	106	-	-	-	-	-	-	108
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	-	357	-	(343)	-	-	-	-	14
	5586	за 2023 г.	-	30164	-	(30164)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	108	32232	-	(32236)	-	X	X	X	104
	5570	за 2023 г.	2	30270	-	(30164)	-	X	X	X	108

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024г..	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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	2	6
Расходы на оплату труда	5620	331	316
Отчисления на социальные нужды	5630	100	89
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	105	154
Итого по элементам	5660	538	565
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	538	565

Форма
0710005
с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	5700	16	26	16	-	26
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	16	26	16	-	26

10. Иная информация к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Самарапром-99»;

Сокращенное наименование: ООО «СП-99»;

Юридический адрес: Общество с ограниченной ответственностью «Самарапром-99»: Российская Федерация, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д. 106, корп. 155, комн. 55.

ИНН: 6314023296

КПП: 631601001

Почтовый адрес Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Самарапром-99»: Российская Федерация, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д. 106, корп. 155, комн. 55.

Контактная информация:

Адрес электронной почты: sp-99@list.ru

Адрес страницы в сети Интернет : нет

Общество не имеет структурные подразделения в виде филиалов и представительств .

Регистрация Общества:

19.05.2004г. ООО «Самарапром-99» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1046300332451.

В свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц указаны следующие сведения о государственной регистрации ООО «Самарапром-99»:

Дата государственной регистрации: 19.05.2004г.

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): 63 № 001603777

Орган, осуществивший государственную регистрацию: ИМНС РФ по Куйбышевскому району г. Самары

Уставный капитал Общества на 31.12.2024г. равен размеру 134 679 583,38руб.

Аудитор Общества: ООО «Газаудит»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату:

в 2023 году -1человек, в 2024г.-1человек

Основные виды деятельности Общества в 2024 году:

64.99 – предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в др. группировки.

Общество не имеет ни каких лицензий.

Едиличный исполнительный орган Общества:

Наименование: генеральный директор с 08.04.2023г. генеральный директор Осипова Т.А. , действующий на основании протокола внеочередного общего собрания участников №б/н от 07.04.2023г..

Место нахождения: Российская Федерация, г.Самара, , ул.Ново-Садовая,д.106, корп.155, комн.55.

Почтовый адрес: Российская Федерация, г.Самара, , ул.Ново-Садовая,д.106, корп.155, комн.55.

Главный бухгалтер Общества- Ужакина Е.В.

Ревизионная комиссия Обществом не формировалась.

Дочернее общество :

Наименование общества	Сфера деятельности	Доля в уставном капитале, %
ООО «СВГК»	Код ОКВЭД-35.22.11- распределение природного , сухого (отбезиненного) газа по газораспределительным сетям по тарифам, регулируемым государством	84,06

Зависимых обществ нет.

2.Основа составления бухгалтерской отчетности. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета в частности: Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г.№180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является однородная группа.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объеме при их передачи в эксплуатацию или производство. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования свыше года списываются на затраты линейным способом, исходя из сроков полезного использования с момента ввода в эксплуатацию или передачи в производство.

Учет затрат на производство, издержек обращения и общехозяйственных расходов

Для учета расходов, осуществление которых связано с деятельностью Общества, используется синтетически-аналитический счет 26. Он предназначен для систематизации и накопления информации о расходах, а также обеспечения контроля за формированием расходов. Ведется в разрезе аналитических счетов и субсчетов.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока, к которому они относятся, установленного по видам расходов. Аналитический учет по счету 97 «Расходы будущих периодов» ведется по видам расходов.

Общехозяйственные расходы по окончании отчетного периода (месяца) полностью списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы»

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем), доля в уставном (складочном) капитале других организаций.

К финансовым вложениям относятся инвестиции Общества в государственные ценные бумаги, облигации и иные ценные бумаги других организаций, в уставные (складочные) капиталы других организаций, а также предоставленные другим организациям займы. Аналитический учет ведется по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения.

Финансовые вложения в учете Общества подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их обращения (погашения). Финансовые вложения учитываются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения учитываются как долгосрочные.

В случае приобретения ЦБ (векселя) с дисконтом – дисконт начисляется равномерно в течение срока обращения с отражением его на конец месяца в составе прочих доходов (сч.91) с увеличением первоначальной стоимости ЦБ (векселя).

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Реализацию ценных бумаг Общество отражает с использованием счета 91 «Прочие доходы и расходы».

При выбытии ценные бумаги учитываются по их видам и оцениваются по стоимости единицы, которая определяется исходя из их балансовой стоимости с учетом начисленного дисконта за время владения ЦБ до ее выбытия.

В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, Общество определяет расчетную цену акции с привлечением независимых оценщиков, либо определяет расчетную цену самостоятельно исходя из стоимости чистых активов.

В 2024г. внесены изменения в учетную политику по отражению депозитных счетов до востребования или сроком менее 3-х месяцев, открытых в банках, бухгалтерской отчетности. Депозитные счета до востребования или сроком менее 3-х месяцев признаются денежными средствами и отражаются в балансе по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Изменение в учетной политике по отражению с остатков и движение по депозитным счетам в бухгалтерской отчетности применено ретроспективно.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (ежегодное обслуживание программ по электронной сдаче отчетности и др.), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной создается резерв. Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам и денежным эквивалентам относятся средства, информация по которым отражается на счетах 50 «Касса», 51 «Расчетные счета», 52 «Валютные счета», 55 «Специальные счета в банках», 57 «Переводы в пути».

Денежным эквивалентам относятся депозитные вклады, открытых в кредитных организациях на срок не превышающие 90 дней и учитываемых на счете 55 «Специальные счета в банках».

Признание доходов и расходов

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения выручки от продажи товаров, продукции (работ, услуг), основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принципа начисления), т.е. "по отгрузке" – на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них покупателю и выполнению других необходимых условий.

Общество признает следующие поступления доходами от обычных видов деятельности (выручкой)(сч.90):

- 1) Реализация услуг по основному виду деятельности –(КОД ОКВЭД- 64.99) предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в др. группировки. - проценты по предоставленным займам (денежными средствами или ЦБ), начисляемые согласно условиям оплаты процентов по договору займа,
- 2) Реализация услуг по сдаче движимого, недвижимого и прочего имущества и в аренду, земли в субаренду.

Общество признает *прочими доходами (сч.91)*:

- Б) реализация основных средств, прочего имущества, ценных бумаг, акций, долей, сдача имущества в лизинг.

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы для целей бухгалтерского учета признаются расходы признаются в бухучете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Для учета расходов, осуществление которых связано с деятельностью Общества, используется синтетически аналитический счет 26. Он предназначен для систематизации и накопления информации о расходах, а также обеспечения контроля за формированием расходов. Ведется в разрезе аналитических счетов и субсчетов.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает следующие оценочные обязательства:

-резерв по оплате предстоящих отпусков;

Резервы создаются один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. Оценочные обязательства, формируемые в учете организации, отражаются в бухгалтерском учете на счете 96 "Резервы предстоящих расходов"

При расчете резерва на оплату отпусков резерв рассчитывается отдельно по каждому штатному сотруднику. При этом в расчете учитывается количество дней оплачиваемого отпуска, на которое имеет право работник по состоянию на 31 декабря отчетного года и его среднедневной заработок. Среднедневной заработок рассчитывается исходя из оклада сотрудника согласно штатного расписания на дату формирования резерва. Так же при формировании обязательства по оплате отпусков работников одновременно создается обязательство по соответствующим страховым взносам, которое возникает при фактической выплате отпускных. Резервирование сумм отражается организацией по кредиту счета 96 "Резервы предстоящих расходов" в корреспонденции с дебетом счета 26 "Общехозяйственные расходы". Фактические расходы, на которые был ранее образован резерв, относятся на дебет счета 96 "Резервы предстоящих расходов" в корреспонденции со счетами 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда".

Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов

В связи с изменением в учетной политике, связанным с отражением остатков и движением по депозитным счетам в бухгалтерской отчетности, сделана ретроспективная корректировка бухгалтерской отчетности за 2023г.

Бухгалтерский баланс ООО «СП-99» на 31.12.2023г.

Наименование показателя	Код	До корректировки	Корректировка	После корректировки
Финансовые вложения	1240	25128	(12117)	13011
В том числе: Депозитные счета	12402	12117	(12117)	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	201	12117	12318
Прочие специальные счета	12502	-	12117	12117

Отчет о движении денежных средств за период с 01 Января по 31 Декабря 2023г.

Наименование показателя	Код	До корректировки	Корректировка	После корректировки
Платежи -всего	4220	(12117)	12117	-
Прочие платежи	4229	(12117)	12117	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12117)	12117	7089
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1941)	12117	10176
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	201	12117	12138

Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Бухгалтерская отчетность ООО "СП-99" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1.Основные средства

Информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена

в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», и подразделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г.

На 31.12.2024г. на учете основные средства отсутствуют.

3.2. Долгосрочные финансовые вложения

По статье «Долгосрочные финансовые вложения» (строка 1170) Бухгалтерского баланса отражены вклады в уставные капиталы Обществ.

Структура долгосрочных финансовых вложений представлена следующими активами Общества:

Наименование вида финансовых вложений	31.12.23г.	31.12.24г.
Доля в ООО «СВГК»	314091	314091
Итого по строке 1170 «Финансовые вложения»	314091	314091

По итогам инвентаризации финансовых вложений резерв под обесценение финансовых вложений в 2024г. не создавался.

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1., 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов учтены :

- расходы будущих периодов (обслуживание программы электронной сдачи отчетности «Контур-Экстерн», - по состоянию на 31.12.2024- бтыс. руб. , 31.12.2023 - 10 тыс. руб.

3.4. Дебиторская задолженность

Наименование (вид) дебиторской задолженности	31.12.23г.	31.12.24г.
Задолженность покупателей и заказчиков	5819	0
Расчеты по налогам и сборам	21	21
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	127673	56178
Итого	133513	56178

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1.,5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2024г сумма резерва по сомнительным долгам осталась прежней и составила 648 тыс.руб..

3.5. Краткосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1,3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование вида денежных средств и эквивалентов	31.12.23г.	31.12.24г.
Депозитн.счет	12117	12200
Средства на расчетных счетах	201	132
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	12318	12332

3.7. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал

Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен. На 31.12.2024г. и 31.12.2023г. сумма уставного капитала составляет 134680 тыс.руб.

3.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2023г. и 2024г. было создано оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков .

Наличие и движение оценочных обязательств представлено в таблице 7. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация по условным обязательствам:

Условных обязательств нет.

Информация по условным активам

Условных активов нет.

3.11. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Арендованные основные средства

Наличие и движение арендованного имущества представлено в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом были арендованы объекты основных средств у следующих контрагентов:

Тыс.Руб.

Наименование арендодателя	31.12.23г.	31.12.24г.
ООО «ЦЕНТР»	2	2
Итого	2	2

Обеспечения обязательств и платежей полученные

В течение 2023 г., 2024 г. Общество обеспечение обязательств и платежей не получало.

Обеспечения обязательств и платежей выданные

В течение 2023г., 2024 г. Общество поручительств не выдавало.

3.12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура выручки

Наименование показателя	2023г.	2024
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110)	1383,0	817,0
Выручка от реализации – проценты по дог. займа	1383,0	817,0

Структура затрат

Наименование показателя	2023г.	2024
Себестоимость продаж (стр.2120)	0	0
Управленческие расходы(стр. 2220)	564,0	538,0

Структура затрат по элементам

Структура затрат представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы

Наименование показателя	2023г.	2024
Проценты к получению (строка 2320)	367	3862
Прочие доходы (строка 2340)	200	

Руб.

Прочие расходы

Наименование показателя	2023г.	2024г.
Проценты к уплате (строка 2330)		
Прочие расходы (строка 2350), всего	63	18
в том числе:		
РКО банк	7	18
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Прочие внереализационные расходы	53	-
Расходы, связанные с реализацией ОС	3	-

Руб.

4. Налогообложение

Общество находится на общем режиме налогообложения, в связи с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, налога на имущество и т.д.

Налог на прибыль

При расчете налога на прибыль Обществом применяется ПБУ 18/02 (утв. приказом Минфина России от 20.11.18г. №236н). Для целей начисления 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).

Информация о налоге на прибыль

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Начисление ОНА	5	3
Погашение ОНА	(3)	(7)
Списание ОНА	-	-
Начисление ОНО	-	-
Погашение ОНО	-	-

Списание ОНО	-	-
Изменение правил налогообложения, изменение применяемых налоговых ставок	34	-
Итого отложенный налог на прибыль	36	(4)
Текущий налог на прибыль	(827)	(272)
Налог на прибыль	(791)	(276)

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2024год	2023 год
Применяемая налоговая ставка	20%	20%
Прибыль (убыток) до налогообложения	121807	1322
Условные доходы (расходы) по налогу на прибыль	(24361)	(264)
Постоянный налоговый расход (доход)	23570	(12)
Налог на прибыль	(791)	(276)

Дивиденды

Общим собранием участников ООО «СП-99» было принято решение о выплате дивидендов за счет нераспределенной прибыли прошлых лет в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате пропорционально долям :

- Аветисян В.Е. – 82,912 %
- Розенцвайг А.Ш. – 10,3611%
- ООО «База» – 6,7269%

Общая сумма дивидендов, выплаченная в 2024г. на основании протоколов общего собрания участников Общества, составила 211300 тыс.руб. Дивиденды участникам выплачены в 1 кв.2024г. и 3кв.2024г. с учетом удержанного и оплаченного в бюджет НДФЛ и налога на прибыль при выплате дивидендов..

По состоянию на 31.12.2024г. в бухгалтерском балансе по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена чистая прибыль за вычетом начисленных промежуточных дивидендов.

6. Связанные стороны

Связанные стороны Общества по состоянию на «31» декабря 2024 г.

**Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность
ООО "Самарапром-99"**

№ 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	Осипова Татьяна Анатольевна	Гражданство – РФ; генеральный директор	Единоличный исполнительный орган	08.04.2023г.	Выплата заработной платы
2	Аветисян Владимир Евгеньевич	Гражданство – РФ; Участник Общества	Участник Общества с долей в УК 82,912%	24.05.2023	Выплата дивидендов

Перечень субъектов, на которые ООО "Самарапром-99" оказывает влияние, либо контролируемых ООО "Самарапром-99"

№ 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	ООО "СВГК"	443010, г. Самара, ул. Льва Толстого, 18а, строение 7	Аффилированное лицо. ООО «СП-99» имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале ООО «СВГК» (84,06%)	11.05.2004 г.	Получение дивидендов

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО "Самарапром-99"

№ 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	ООО «УКХ «Волгопромгаз»	443020 Самарская обл, г. Самара, ул. Самарская, д.8	Является аффилированным лицом общества	24.05.2023г.	Поступление оплаты в счет погашения дебиторской задолженности по дог. к-п ЦБ
2	ООО «СВГК»	443010, Самарская обл., ул.Л.Толстого, д.18А, стр.7	Является аффилированным лицом общества	24.05.2023г.	Получение дивидендов
3	ООО «ПГИ»	443068, Самарская обл., ул.Ново-Садовая, д.106, крп.155, к.13	Является аффилированным лицом общества	24.05.2023г.	В отчетном периоде операций не было
4	ООО «Самарская-8»	443020, г. Самара, ул. Пионерская, д.108, оф.112	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
5	ООО «АРЭС»	443100, г. Самара, вн-р-н Ленинский, ул. Молодогвардейская, д.224, каб.109	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
6	ООО «База»	443004, г. Самара, переулок Грозненский, д.1	Является аффилированным	нет данных	В отчетном периоде операций не было

			лицом общества		
7	ООО «Центр»	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, 106/155, оф. 52	Является аффилированным Лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
8	ООО «Сити-Центр»	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, 106/170, оф. 11	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
9	ООО «Патриот»	119361, г. Москва, вн.тер.г муниципальный округ Очаково- Метвеевское , ул. Озерная, д.42, пом.510а	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
10	ООО «СЗ «Центр бизнеса «Паритет»	443068, г. Самара, ул. Межевая, зд.7, корп.85, оф.18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
11	ООО «СЗ «Энергоквартал»	443068, г.о. Самара, вн. р-н Октябрьский ул. Межевая, д.7, корп.85, оф.37	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
12	ООО «Галактика»	443068, г. Самара, ул. Межевая, д.7, оф.18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
13	ООО «Сити-Недвижимость»	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д.106, оф.21	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
14	ООО «РЦ «Аккорд»	443068, г.о. Самара, вн. р-и Октябрьский ул. Ново-Садовая, д.106, ком.2	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
15	ООО «Смартли»	127015, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул. Большая Новодмитровская, 36/стр.1, пом.13/18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
16	ООО «Дельта-Строй»	443068, г. Самара, ул. Межевая, д.7, корпус 85, оф.18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
17	ООО «Мегаполис»	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, 106/109, оф. 17	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
18	ООО «Мирекс»	443068, г. Самара, ул. Межевая, д.7, квартира 85, оф.18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
19	ООО «СЗ «Соколы Горы»	443068, г. Самара, ул. Межевая, д.7, корп. 85, оф.18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
20	ООО «Гурман-14»	443068, г. Самара, ул. Межевая, д.7, корпус 85, оф.18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
21	ООО «Сигма-Строй»	443068, г. Самара, ул. Межевая, д.7, корпус 85, оф.18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
22	ООО «СЗ «Сады Субботина»	443068, г.о. Самара, вн. р-н Октябрьский ул. Межевая, д.7, корп.85, оф.18	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
23	ООО «ПЦ ЗИМ»	443068, г.о. Самара, вн. р-н Октябрьский ул. Межевая, д.7, корп.85, оф.14	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было

24	ООО СЗ «ЗИМ-2»	443068, г.о. Самара, вн. р-н Октябрьский ул. Межевая, д.7, корп.85, оф.14	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
25	ООО СЗ «ЗИМ-3»	443068, г.о. Самара, вн. р-н Октябрьский ул. Межевая, д.7, корп.85, оф.14	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
26	ООО СЗ «ЗИМ-10»	443068, г.о. Самара, вн. р-н Октябрьский ул. Межевая, д.7, корп.85, оф.14	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
27	ООО «ПроЭнерджи»	125009, г. Москва, вн.тер.г муниципальный округ Арбат, пер. Романов, д.4 стр.2, пом.1/Ц	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
28	ПАО «Самараэнерго»	443079, г. Самара, пр. Георгия Митирева, д.9	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
29	ООО «ЕТЭС»	443100, г. Самара, вн-р-н Ленинский, ул. Молодогвардейская, д.224, этаж 11	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
30	ООО «Медиа-Самара»	443020, г. Самара, ул. Пионерская, д.108	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
31	Самарское ОАО «Роспечать»	443110, г. Самара, пр-кт Ленина, д.5	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
32	ООО «ЗИМ-Энерго»	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, 106, корп. 53	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
33	ОАО «Самарагаз»	443010, г. Самара, ул. Льва Толстого, д.18а	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
34	Самарское РО ООО «СоюзМашРоссии»	443110, г. Сахара, вн.р-н Октябрьский, ул. Лесная, д.23, корп.100, оф.410	Является аффилированным лицом общества	нет данных	В отчетном периоде операций не было
35	ООО «ВАРИАНТ»	443100, з. Самара, вн.р-он Ленинский, ул. Молодогвардейская, д.224, каб.117	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций не было
36	ООО «Прибрежный»	443068, г. Самара, вн.р-он Октябрьский, ул. Ново-Садовая, д.106, корп.155, кое.60	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций не было
37	ООО «Эл-Транзит Плюс»	443125, г. Самара, ул. Аминева, д.16А, оф.215	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций
38	ООО «М-Групп»	443068, г. Самара, вн.р-он Октябрьский, ул. Ново-Садовая, д.106, корп.155, ком.54	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций
39	АО «УСК»	432030, Ульяновская обл. г.о. Ульяновск, ул. Юности, д.5А	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций
40	АО «Инвест-ЗиМ»	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д.106, оф.А	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций

41	ООО «Линия-Э»	125009, г. Москва, вн.тер.г муниципальный округ Арбат, пер. Романов, д.4 стр.2, пом.1/Ц	Контролируется одгим и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций
42	ООО «ЭлекТех»	125009, г. Москва, вн.тер.г муниципальный округ Арбат, пер. Романов, д.4 стр.2, пом.1/Ц	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций не было
43	ООО «Горный ХОЛОД»	443048, г. Самара, Красноглинское шоссе (42 км), д.12, етр.2	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций не было
44	АО «ВолгоНИИгипрозем»	443063, г. Самара, ул. Ставропольская, д.45ут пэф	Контролируется одним и тем лицом, что и ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций
45	ООО «УТ «ПЭФ»	143421, Московская обл., г.о. Красногорск, тер Автодорого Балтия, 26-й км, д.5, стр.б, пом.12, этаж 3, ком.3	Одно и тоже лицо оказывает значительное влияние на ООО «УТ «ПЭФ» и контролирует ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций
46	АО «РТ-Инвест»	121069, г. Москва, вн .тер.г муниципальный округ Пресненский, пер. Скатертный, д.8/1, стр.1, пом.1/1	Одно и тоже лицо оказывает значительное влияние на АО «РТ-Инвест» и контролирует ООО «СП-99»	нет данных	В отчетном периоде операций

Продажа продукции связанным сторонам

В 2024 году Общество не осуществляло реализацию товаров, работ услуг связанным сторонам.

Закупки у связанных сторон

В 2024 году Обществу не были оказаны услуги связанными сторонами.

:

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 гг. задолженность Общества перед связанными сторонами отсутствует

Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами

Денежные потоки Общества по расчетам со связанными сторонами составляют:

Наименование вида расчетов	31.12.24	31.12.23
Поступления - всего	5831,6	679
За выполненные работы, услуги	5831,6	679
Итого текущая деятельность	0	58
Поступления - всего	67223	200
От продажи внеоборотных активов (кроме фин.вложений)	0	200
От продажи акций других организаций (долей участия)	71486	0
Итого инвестиционная деятельность	71486	200
Поступления-всего	117684	200
Прочие поступления (дивиденды)	117684	0

Платежи-всего	161378	0
На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	161378	0
Итого финансовая деятельность	(43694)	0

Бенефициарные владельцы

Бенефициар	31.12.24	31.12.23г.
Аветян Владимир Евгеньевич	82,912%	82,912%

В 2023 и 2024 гг. Общество выплатило вознаграждения (в том числе заработная плата) основному управленческому персоналу на общую сумму 119,7 тыс. руб. и 172,8 тыс.руб. соответственно.

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		Тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	161,6
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.	11,2
	Другие вознаграждения в неденежной форме: оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, аренды квартир, страхование ответственности менеджеров и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала в отчетном периоде.	-
	Участие в прибыли и премии по итогам работы за год (выплачиваемые в течение 12 месяцев после отчетной даты).	-

Долгосрочные вознаграждения в 2024г не выплачивались.

В 2023 гг. Общество не осуществляло выплаты бенефициару Общества.

В 2024 гг. Общество осуществляло выплаты бенефициару Общества : дивиденды в сумме 175 139тыс.руб

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

7. События после отчетной даты

События, которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, и которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества отсутствуют.

8. Влияние факторов экономического и иного характера

В 2024 г. на деятельность организаций в Российской Федерации продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее, санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для Общества.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

9. Финансовые риски

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество может понести финансовые убытки.

Степень погашения дебиторской задолженности подвержена влиянию экономических факторов, что в свою очередь влияет на риск неисполнения Обществом своих обязательств перед контрагентами.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств на расчетных счетах Общества.

Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки – это риск понесения убытков в связи с негативным изменением рыночных процентных ставок по финансовым активам и обязательствам Общества. Общество не осуществляет заимствования финансовых ресурсов.

Генеральный директор

Осипова Т.А..

«17 » марта 2025 г.