Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОДО Ритейл»

Содержание

1. Сведения об Обществе....3
1.1. Общие сведения об Обществе....3
1.2. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества....4
1.3. Сведения об изменении размера уставного капитала Общества....5
1.4. Информация об аудиторе Общества:....5
1.5. Краткая характеристика деятельности Общества....5
1.6. Численность работников Общества....5
1.7. Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества:....5
2. Общая информация об организации и принципах ведения бухгалтерского учета....5
2.1. Основные элементы учетной системы Общества....5
2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.....6
2.2.1. Учет основных средств и капитальных вложений……..……6
2.2.2. Учет аренды....7
2.2.3. Учет нематериальных активов……7
2.2.4. Учет запасов.....7
2.2.5. Порядок учета дебиторской и кредиторской задолженности....8
2.2.6. Порядок учета денежных средств и денежных эквивалентов....8
2.2.7. Порядок учета займов и кредитов.....9
2.2.8. Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности....9
2.2.9. Порядок учета расчетов по налогу на прибыль и прочих налогов.....10
2.2.10. Порядок учета оценочных и условных обязательств.....11
2.2.11. Информация по сегментам.....11
2.3. Изменение Учетной политики в 2024 г.....11
3. Информация о финансовом положении, доходах и расходах Общества....11
3.1. Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности....11
3.2. Состав прочих доходов и расходов Общества....11
3.3. Расчеты по налогу на прибыль за 2024 г.....12
3.4 Информация об основных факторах риска, связанных с деятельностью Общества....14
4. Информация о связанных сторонах....14
5. Информация о событиях после отчетной даты....15
6. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах ..16
7. Информация о прекращаемой деятельности....16
8. Информация о непрерывности деятельности....16
9 . Информация об участии в совместной деятельности....16
10. Раскрытие отдельных статей баланса....16
а) Нематериальные вложения……..….....16
б) Основные средства, капитальные вложения....16
в) Информация об операциях по договорам аренды (обязательства по аренде)……16
г) запасы....17
д) Дебиторская и кредиторская задолженность....17
е) Прочие внеоборотные активы....17
ж) Кредиты и займы....18
з) Денежные средства....18
и) Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Общества....18
к) Отражение операций по реорганизации....18

1. Сведения об Обществе

1.1. Общие сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОДО Ритейл».
Сокращенное наименование: ООО «ПРОДО Ритейл».

Тел./факс +7(3812)297988

Юридический адрес: 644043, Омская область, г. Омск, ул. Орджоникидзе, дом 7, помещение 7П
Фактический (почтовый адрес): 644504, Омская область, г. Омск, ул. Фрунзе, дом 1, корпус 4, офис 714

Дата государственной регистрации: 15.12.2023 года.
ОГРН 1235500020293.
Идентификационный статистический код предприятия ОКПО 58990409,
Код организационно-правовой формы (ОКОПФ) 12300.
Основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) 47.22, Розничная торговля мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах .
Идентификационный налоговый номер (ИНН) 5503273606 .
Код причины постановки на учет (КПП) 550301001.

Филиалов и представительств у Общества не имеется.
У Общества есть открытые обособленные подразделения:
- Магазин 4ТК Амурский, 644086, Омская область, г. Омск, ул. 4-Челюскинцев, д.66, к.1, КПП 550345001;
- Магазин 6ТК Биофабрика, 644031, Омская область, г. Омск, п.Биофабрика, д.20, помещ. 2П, КПП 550345002;
- Магазин 8ТК Солнечный, 644073, Омская область, г. Омск, ул. 2-я Солнечная, д.42/4 КПП 550745001;
- Магазин 9ТК Совхозный, 644116, Омская область, г. Омск, ул. Совхозная, д.188, КПП 550345003;
- Магазин 13ТК Кирова, 644041, Омская область, г. Омск, ул. Кирова, д.12, помещ. 1П, КПП 550645001;
- Магазин 10ТК Авиационный, 644103, Омская область, г. Омск, ул. Авиагородок, д.38, КПП 550745002;
- Магазин 7ТК Троицкое, 644044, Омская область, м-рн Омский, с.Троицкое, пр-кт Яснополянский, д.5А, КПП 552845001;
- Магазин 5ТК На Бархатовой, 644110, Омская область, г. Омск, ул. Бархатовой, д.4В, помещ. 1П КПП 550145001;
- Магазин 1ТК Первомайский, 644090, Омская область, г. Омск, ул. Заозерная, д.11, к.1, КПП 550145002;
- Магазин 11ТК Серова, 644020, Омская область, г. Омск, ул. Серова, д.22, КПП 550545001;
- Магазин 12ТК Химиков, 644088, Омская область, г. Омск, ул. Химиков, д.49, около дома 49, КПП 550145003;
- Магазин 14ТК Дианова, 644106, Омская область, г. Омск, ул. Дианова, д.12, КПП 550745003;

- Офисное помещение, 644043, Омская область, г. Омск, ул. Фрунзе, д.1, к.4, КПП 550345004;
- Магазин 15ТК Красный путь, 644033, Омская область, г. Омск, ул. Красный путь, д.139А, помещение 1П,2П, КПП 550145004;
- Магазин 16 Космический, 644027, Омская область, г. Омск, пр-кт Космический, д.17Б, КПП 550545002;
- Магазин 17ТК Завертяева, 644013, Омская область, г. Омск, ул. 21-я Амурская, д.46Б, КПП 550345005;
- Обособленное подразделение «Управление информационных технологий Лузино» («УИТ Лузино»), Омская область, мкрн Омский, Лузинское с.п., с.Лузино, ул.30 лет Победы, д.16, КПП 552845002;
У Общества нет дочерних и зависимых обществ.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При раскрытии информации в бухгалтерской отчетности Общества существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее десяти процентов.
Поскольку дата государственной регистрации: 15.12.2023 года, согласно п. 3 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в случае, если государственная регистрация экономического субъекта произведена после 30 сентября, первым отчетным годом является, если иное не установлено экономическим субъектом, период с даты государственной регистрации по 31 декабря календарного года, следующего за годом его государственной регистрации, включительно.
Поскольку дата государственной регистрации: 15.12.2023 года, согласно п. 3 ст. 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в случае, если государственная регистрация экономического субъекта произведена после 30 сентября, первым отчетным годом является, если иное не установлено экономическим субъектом, период с даты государственной регистрации по 31 декабря календарного года, следующего за годом его государственной регистрации, включительно.

1.2. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества

Уставный капитал Общества на дату окончания отчетного года составляет 10 тыс. руб.

В период с 01.01.2024 по 31.12.2024 акционерами Общества, являются:
- в размере 99%, ООО «ПРОДО Финанс», ОГРН 5087746400242, ИНН 7706701272, КПП 771001001, юридический адрес: 125047, Город Москва, ул. 1-я Тверская-Ямская, д. 21, помещ. 3/9;
- в размере 1%, ООО «ПРОДО Менеджмент», ОГРН 1067746802210, ИНН 7706625800, КПП 771001001, юридический адрес: 125047, Город Москва, ул. 1-я Тверская-Ямская, д. 21, помещ. 3/9;

1.3. Сведения об изменении размера уставного капитала Общества

За отчетный год изменений в уставном капитале не было.

1.4. Информация об аудиторе Общества:

Отчетность Общества за 2024 год не подлежала обязательному аудиту.

1.5. Краткая характеристика деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются: розничная торговля мясом и мясными продуктами в специализированных магазинах.

1.6. Численность работников Общества

В 2024г. в целом по Обществу среднегодовая численность составила 44 человек.
Численность работников на 31.12.2024 года 62 человек.

1.7. Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Органами управления и контроля Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган Общества (ЕИО) в лице Директора.

Статус и порядок деятельности Общего собрания участников и управляющей организации определены и осуществляются в соответствии с Уставом Общества.

Функции ЕИО в отчетном периоде с 04 апреля 2024 года выполнял Директор Драган Иван Николаевич на основании Протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 02.04.2024г., долями Общества не владеет.

Функции ЕИО в отчетном периоде с 01 января по 03 апреля 2024 года выполнял Директор Долгов Вадим Станиславович на основании Протокола общего собрания учредителей от 11.12.2023г., долями Общества не владеет.

2. Общая информация об организации и принципах ведения бухгалтерского учета

2.1. Основные элементы учетной системы Общества

Ведение бухгалтерского учета в Обществе в 2024 г. осуществлялось службой главного бухгалтера Общества.
Бухгалтерский учет велся в автоматизированной форме с применением журнально-ордерной технологии обработки учетной информации. При обработке учетной информации применялась компьютерная техника, бухгалтерская программа 1С: Предприятие 7.7 «Мясопереработка», 1С Предприятие 8.3 «Розница» ред.3, 1С Предприятие 8.3 «Зарплата и управление персоналом КОРП» ред 3.1
Инвентаризации подлежали все имущество Общества независимо от места нахождения и все виды обязательств. Инвентаризация проводилась в соответствии с Положением по

ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России от 13.06.95 № 49.

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

В 2024г. Обществом применялась Учетная политика для целей бухгалтерского учета, утв. Приказом Управляющего директора Общества № 02/п от 25.01.2024, разработанная в соответствии с требованиями бухгалтерского законодательства РФ, действовавшими в 2024г.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой в 2024 году, отражены ниже.

2.2.1. Учет основных средств и капитальных вложений

В отчетном периоде учет основных средств велся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (далее - ФСБУ 6/2020).

Объекты ОС (за исключением объектов, подлежащих государственной регистрации (зданий, сооружений, транспортных средств и т.д.), стоимостью менее 10 000 руб., учитывались в бухгалтерском учете и отражались в составе расходов периода, в котором они понесены с организацией контроля сохранности (с использованием забалансового учета).

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

Стоимость основных средств погашалась посредством амортизации, начисляемой линейным способом в порядке, установленном п. 35 ФСБУ 6/2020.

Основные средства принимались к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
Первоначальной стоимостью объекта основных средств признавалась общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

После признания объект ОС оценивалось по первоначальной стоимости. Переоценка ОС не производится.

Капитальные вложения во внеоборотные активы.
Капитальные вложения во внеоборотные активы включая объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующие монтажа, находящиеся на складе, иные вложения во внеоборотные активы, затраты на создание и приобретение нематериальных активов, в бухгалтерском балансе отражаются по строке 11901 «Незавершенные капитальные вложения».

2.2.2. Учет аренды

Учет аренды велся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н, а также Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 16 "Аренда" (введен в действие на территории Российской Федерации Приказом Минфина России от 11.06.2016 №111н).

Учет аренды, в котором Общество являлось арендодателем.

Объекты учета аренды классифицировались арендодателем на дату предоставления предмета аренды или дату заключения договора аренды, в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды по каждому договору аренды, исходя из соответствующих условий договора аренды, а также с учетом того, какая из сторон договора получала экономические выгоды от предмета аренды и несла риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды.

Доходы от операционной аренды признавались равномерно, в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.2.3. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Нематериальный актив (НМА) принимался к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования НМА определялся Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.
Определение срока полезного использования НМА производилось исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашалась посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Сумма амортизационных отчислений по таким нематериальным активам определялась ежемесячно по нормам, рассчитанным, исходя из их первоначальной стоимости и срока их полезного использования (линейный способ).

Переоценка нематериальных активов не производилась.

2.2.4. Учет запасов.

В отчетном периоде учет запасов велся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н (далее ФСБУ 5/2019).
Общество применяло ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
Запасами считались активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, кроме специальных средств производства.

В отчетном периоде вновь приобретенные специальные средства производства, потребляемые в рамках обычного операционного цикла, стоимостью не более 10 000 рублей, учитывались на счете 10.10.01 «Спец. оснастка и спец. одежда на складе». Списание стоимости специальных средств производства осуществлялось в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Обществ, с организацией контроля сохранности.

Запасы подлежали классификации по видам исходя из их предназначения на каждом этапе операционного цикла Общества.

Запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы при их отпуске в производство и ином выбытии оценивались по средней себестоимости.

Стоимость запасов отражена в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости (обесценения) материальных ценностей.

Запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю в залог, принимались к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

Учет процесса приобретения и заготовления запасов осуществлялся без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материалов».

Приобретенные запасы приходовались по дебету счетов их учета по покупной стоимости, которая определялась как сумма, уплачиваемая в соответствии с договором поставщику (продавцу).
Учет остальных видов фактических затрат (транспортно-заготовительных расходов), связанных с приобретением материально-производственных запасов, велся также на счетах учета материально-производственных запасов и отражался на субсчетах третьего уровня счета 10 «Материалы» и 41 «Товары».

2.2.5. Порядок учета дебиторской и кредиторской задолженности

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя их цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

2.2.6. Порядок учета денежных средств и денежных эквивалентов

Порядок учета движения денежных средств и денежных эквивалентов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных

средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 02.02.2011 №11н.

Денежные потоки Общества подразделялись на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки Общества, которые не могли быть однозначно классифицированы как от текущих, инвестиционных и финансовых операций, классифицировались как денежные потоки от текущих операций.

Денежные эквиваленты - это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

2.2.7. Порядок учета займов и кредитов.

Учет займов и кредитов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражалась в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, денежных средств, фактически полученных по договору займа (кредита).

Задолженность подразделялась на:

- краткосрочную;
- долгосрочную.

Краткосрочной задолженностью считалась задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой не превышает 12 месяцев.
Долгосрочной задолженностью считалась задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой превышает 12 месяцев.
Общество осуществляло перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

2.2.8. Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности.

В качестве доходов от обычных видов деятельности в бухгалтерском учете в отчетном периоде отражались согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка от реализации продукции, товаров, услуг, в качестве прочих доходов – доходы от реализации, ОС и прочих активов.
Доходами от обычных видов деятельности являлась выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка). Выручка принималась к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

В отчетном периоде учет затрат на производство велся в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организаций».

Расходами по обычным видам деятельности являлись расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считались расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.
Расходы по обычным видам деятельности принимались Обществом к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.
Расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат отражены в форме «Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» в разделе «Затраты на производство» за отчетный и предыдущий год.

Затраты в незавершенном производстве отсутствуют.
Затраты на вспомогательное производство отсутствуют.

Общехозяйственные расходы включали затраты на управление и обслуживание Общества в целом. Они представляли собой расходы, связанные с осуществлением хозяйственных операций по использованию материальных, трудовых, финансовых и иных ресурсов в процессе управления организацией и обусловленные ее содержанием как единого имущественное-финансового комплекса.
Учет общехозяйственных расходов велся на собирательно-распределительном счете 26 «Общехозяйственные расходы».
Списание общехозяйственных (накладных) расходов, собранных в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы», осуществлялось ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы, связанные с торговой деятельностью, включая расходы по договору страхования ответственности, в соответствии с которым страхуется ответственность Товаропроизводителя (Поставщика) по договору поставки (купли-продажи) товаров, учитывались на счете 44 «Расходы на продажу». Расходы на продажу списывались ежемесячно в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи».

Доходы и расходы, отличные от доходов и расходов от обычных видов деятельности, считались прочими доходами и расходами и отражались в составе прочих доходов и расходов.
Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в 3.2 «Состав прочих доходов и расходов» настоящих Пояснений.

Обществом показывались свернуто прочие доходы и расходы:
- связанные с увеличением и уменьшением резерва одного вида и т.п. (резервов по сомнительным долгам, резерва на отпуск, иных резервов);

2.2.9. Порядок учета расчетов по налогу на прибыль и прочих налогов.

Учет расчетов по налогу на прибыль велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.

Информация о постоянных и временных разницах формировалась в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.
Величина текущего налога на прибыль определялась на основе декларации по налогу на прибыль.
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражалась в бухгалтерской отчетности (бухгалтерском балансе) развернуто.

Начисление налогов (авансовых платежей) осуществлялось ежемесячно.

2.2.10. Порядок учета оценочных и условных обязательств.

Учет расчетов оценочных и условных обязательств велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Обществом создавались оценочные обязательства, предусмотренные требованиями законодательства Российской Федерации:
- на предстоящую оплату отпусков работникам;

Условное обязательства и условные активы не признавались в бухгалтерском учете.

2.2.11. Информация по сегментам.

Общество не раскрывает информацию по сегментам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

2.3. Изменение Учетной политики в 2025 г.

В Учетную Политику Общества на 2025г. внесены изменения (дополнения), связанные с началом применения Обществом Федерального стандарта бухгалтерского учета №4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утвержденного Приказом Минфина России от от 04.10.2023 N 157н с 01.01.2025г.

3. Информация о финансовом положении, доходах и расходах Общества

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли от осуществления производственной, коммерческой, инвестиционной и иных видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством.

3.1. Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование товаров, работ, услуг	**Выручка без НДС**		**Себестоимость**	
	2023 год	**2024 год**	**2023 год**	**2024 год**
Всего	**0**	**115 792**	**0**	**92 843**
в т. ч. розничная торговля	0	115 792	0	92 843

3.2. Состав прочих доходов и расходов Общества

Наименование прочих доходов	**Сумма, тыс. руб.**	
	2023 год	**2024 год**

Излишки ТМЦ по результатам инвентаризации		626
Безвозмездное получение ТМЦ и прочих ценностей		70
Ежемесячное банковское обслуживание		21
Прочие		1
Итого прочие доходы	**0**	**718**

Наименование прочих расходов	**Сумма, тыс. руб.**	
	2023 год	**2024 год**
Списание ТМЦ б/у, неликвидов		4783
Процентные расходы по аренде		1597
Банковские услуги, комиссии		2577
Недостачи ТМЦ по результатам инвентаризации		635
Резерв по оплате отпусков		1854
Госпошлины		22
НДС за счет собственных средств		14
Прочие		222
Итого прочие расходы	**0**	**11704**

3.3. Расчеты по налогу на прибыль за 2024 г.

Ставка налога на прибыль в 2024 году 20 %, в 2023 году 20 %.

Налог на прибыль

тыс. руб.

п/н	**Наименование**	**Строка ОФР**	**2024**	**2023**
1	Условный расход (доход) по налогу на прибыль		16216	
2	Постоянный налоговый расход (ПНР) за период,			
3	в том числе: [вид ПНР]			
	- Социальная сфера			
	- Стоимость списанных неликвидов			
	- Прочие ТМЦ			
4	Постоянный налоговый доход (ПНД) за период		(1431)	
5	в том числе: [вид ПНД]			
	- Прочие ТМЦ			
6	**Итого: Налог на прибыль** (взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10+11)	**2410**	**14779**	
7	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)		(64864)	
8	Ставка по налогу на прибыль		20%	
9	Текущий налог на прибыль за отчётный год	2411	0	
10	Отложенный налог на прибыль, в том числе	2412	14785	
11	Прочее	2460	-	-

Временные и постоянные разницы за 2024 г.

тыс. руб.

Наименование	**31.12.2023**	**Возникло**	**Погашено**	**Списано**	**31.12.2024**
Временные разницы					
Вычитаемые временные разницы (ОНА), **всего**		16 216		-	16 216
по резерву по сомнительным долгам					
Убыток текущего периода		16216		-	16216

Налогооблагаемые временные разницы (ОНО), всего	-				
по резерву по сомнительным долгам	-	-	-	-	-
Постоянные разницы					
Разницы, образующие постоянный налоговый расход (ПНР), всего	*		*	*	*
социальная сфера	*		*	*	*
стоимость списанных неликвидов	*		*	*	*
прочие ТМЦ	*			*	*
Разницы, образующие постоянный налоговый доход (ПНД), всего	*	(1431)	*	*	*
прочие ТМЦ	*		*	*	*

*- не заполняется

Временные и постоянные разницы за 2024г.

тыс. руб.

Наименование	**31.12.2023**	**Возникло**	**Погашено**	**Списано**	**31.12.2024**
Временные разницы					
Вычитаемые временные разницы (ОНА), **всего**			-	-	
по резерву по сомнительным долгам		-		-	
Убыток текущего периода				-	
Налогооблагаемые временные разницы (ОНО), всего					
по резерву по сомнительным долгам	-	-	-	-	-
Постоянные разницы					
Разницы, образующие постоянный налоговый расход (ПНР), всего	*		*	*	*
социальная сфера	*		*	*	*
Разницы, образующие постоянный налоговый доход (ПНД), всего	*	(1431)	*	*	*
[вид разниц]	*	-	*	*	*

Изменение отложенного налогового актива (обязательства)

Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы (ОНА)	**Налоговая база,**		**Налоговый эффект (20%)**	
	2023	**2024**	**2023**	**2024**
Остаток на начало:				
Поступления ОНА		82746		20686
Выбытие ОНА				
Остаток на конец		82746		20686

тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства

тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	**Налоговая база**		**Налоговый эффект (20%)**	
	2023	**2024**	**2023**	**2024**
Остаток на начало:	-	-	-	-

Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	Налоговая база		Налоговый эффект (20%)	
	2023	2024	2023	2024
Поступления ОНО:	-	36463	-	9116
Выбытие ОНО	-	12856	-	3214
Остаток на конец	-	23607	-	5902

Наименование	2024	2023
Суммы к (доплате)/возврату налога на прибыль по уточненным декларациям по налогу на прибыль за предыдущие отчетные периоды	-	-
Итого по строке 2460 «Прочее»	**-**	**-**

3.4 Информация об основных факторах риска, связанных с деятельностью Общества.

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие риски:

Страновые и региональные риски

Риски, связанные с налогово-бюджетной политикой Правительства РФ.
Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является налогоплательщиком в федеральный, региональные и местные бюджеты. В условиях трансформации экономики существует риск изменения налоговых условий функционирования предприятия, налоговое законодательство и особенности налогового учета в РФ часто меняются и поддаются неоднозначному толкованию. Однако в последнее время принято достаточно либеральное налоговое законодательство, Правительство РФ заявляет о дальнейшем уменьшении налогового давления на бизнес и о постоянстве налогового законодательства на среднесрочный период.

Правовые риски
Деятельность Общества не является сильно подверженной правовым рискам, связанным, в частности, с изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин. В большей степени обосновано считать деятельность Общества подверженной рискам, связанным с возможностью изменения налогового законодательства, т.к., в частности, увеличение ставок существующих налогов либо введение дополнительных налогов и сборов, которые обязано будет уплачивать Общество, не сможет не сказаться на его общем финансовом состоянии.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

4. Информация о связанных сторонах

На 31.12.2024г. Городилов А. В. был основным бенефициарным владельцем с долей владения 99 %. Стороной, осуществляющей конечный контроль, являлся Городилов А. В.

Виды операций между группами связанных сторон

тыс. руб.

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций 2023 год	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям 2023 год	Объем операций 2024 год	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям 2024 год	Форма расчетов
принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Реализация продукции (работ, услуг)					Форма расчетов безналичная.
принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операции от финансовой деятельности (займы выданные)	-	-	-	-	Форма расчетов безналичная.
принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение ТМЦ, (работ, услуг),			123556	9142	Форма расчетов безналичная.
принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Операции от финансовой деятельности (займы полученные)			113260	112660	Форма расчетов безналичная.

Задолженности по текущим операциям не являются просроченными и будут погашены согласно условиям договоров.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности по связанным сторонам не осуществлялось.

Вознаграждение ключевому управленческому персоналу выплачено в 2024 году 5812 тыс. руб.
Отчисления по страховым взносам по ключевому управленческому персоналу за 2024 г. составили: 943 тыс. руб.

Выплаты членам Совета директоров в 2024 году не осуществлялись.

Вознаграждения ключевому персоналу, подлежащих выплате в течении 12 месяцев после отчетной даты 554 тыс. руб. Отчисления по страховым взносам в сумме 166 тыс. руб.

5. Информация о событиях после отчетной даты

Факторов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событием после отчетной даты в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н, и подлежащими раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2023 год, Общество не имеет.

6. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Информация об оценочных обязательствах, раскрыта в таблице 7 в Приложении 1 к настоящим Пояснениям.

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, Общество *не имеет*.

7. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время.

8. Информация о непрерывности деятельности

Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения.

9. Информация об участии в совместной деятельности

Общество совместной деятельности с другими организациями не ведет.

10. Раскрытие отдельных статей баланса

а) Нематериальные активы

Информация о наличии, движении, первоначальной стоимости нематериальных активов и расходов на НИОКР приведена в Таблицах № 1.1; 1.2; 1.3 и 1,4 в Приложении 1 к настоящим Пояснениям.

б) Основные средства, капитальные вложения

Информация о наличии и движении основных средств, прав пользование активом, по незавершенным капитальным вложениям, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, обесценения приведена в Таблицах № 2.1; 2.2; 2.3; 2.4 в Приложении 1 к настоящим Пояснениям.

Ликвидационная стоимость объектов основных средств равна нулю.

Общество осуществляет проверку внеоборотных активов на обесценение в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2015 № 217н.
Признаки обесценения в 2024г. отсутствовали.

в) Информация об операциях по договорам аренды (обязательства по аренде)

Общество арендует коммерческие помещения для осуществления торговой деятельности. Для расчета приведенной стоимости будущих арендных платежей Общество применило на дату оценки ставку дисконтирования по арендуемым помещениям 7,30 %. Применялась

ставка, по которой Общество может привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Информация о кредиторской задолженности по договорам аренды:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2024г.
Долгосрочная кредиторская задолженность по обязательствам по аренде		33934
Краткосрочная кредиторская задолженность по обязательствам по аренде		8924

Информация о движении обязательств по аренде

Год	Остаток на начало	Признано арендных обязательств	Выбыло арендных обязательств	Процентные расходы	Арендные платежи	Остаток на конец года
2024г.	*0*	*48071*		*1597*	*7299*	*42369*

г) запасы

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	2032		

д) Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Таблице 5 в Приложении 1 к настоящим Пояснениям.

е) Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя (по группам)	Сальдо на 31.12.2022	Поступление	Выбытие	Сальдо на 31.12.2023	Поступление	Выбытие	Сальдо на 31.12.2024
незавершенные капитальные вложения					658	542	116
Строительство объектов основных средств					93828	90624	3204
авансы и предварительная оплата, связанная со строительством ОС					26177	16210	9967

ж) Кредиты и займы

Информация о движении и остатках заёмных средств за 2024 г. отражена в Таблице

тыс. руб.

Наименование	Срок погашения	Остаток на 31.12.2023	Получено/ начислено	Погашено	Остаток на 31.12.2024
Краткосрочные кредиты	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	2025г.		113260	600	112660
Итого краткосрочные кредиты и займы	-		113260	600	112660
Долгосрочные кредиты	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	-	-	-	-	-
Итого долгосрочные кредиты и займы	-	-	-	-	-

з) Денежные средства

тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023	Сальдо на 31.12.2022
Расчетные счета	3904		
Итого	**3904**		

Учет движения денежных средств и денежных эквивалентов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 02.02.2011 №11н.

Денежные потоки Общества, которые не могли быть однозначно классифицированы как от текущих, инвестиционных и финансовых операций, классифицировались как денежные потоки от текущих операций.

и) Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Общества

В течение отчетного года отчислений в резервный фонд, а также расходования средств резервного фонда не осуществлялось.

к) Отражение операций по реорганизации

В отчетном периоде Общество реорганизацию *не осуществляло*.

Руководитель Лещенко Д.Н.

Главный бухгалтер Унгер В.В.

28 марта 2025 года

Приложение №1
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОДО Ритейл"

за 2024 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 24 г.	-	-	336	-	-	6	-	-	-	336	6
	5110	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 20 24 г.	-	-	336	-	-	6	-	-	-	336	6
Программное обеспечение	5111	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вид нематериальных активов	5102	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вид нематериальных активов	5103	за 20 24 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5113	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
вид нематериальных активов	5104	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе: вид нематериальных активов	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:		-	-	-
вид нематериальных активов	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	**5140**	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 24 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 20 23 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 20 23 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	другие изменения		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2024 г.	5200	-	-	89 561	-	-	11 259	-	-	89 561	11 259
	за 2023 г.	5210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2024 г.	5201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	за 2024 г.	5202	-	-	26 365	-	-	3 910	-	-	26 365	3 910
	за 2023 г.	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	за 2024 г.	5203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2024 г.	5204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2024 г.	5207	-	-	9 348	-	-	837	-	-	9 348	837
	за 2023 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
право пользование активом ППА	за 2024 г.	5209	-	-	53 848	-	-	6 512	-	-	53 848	6 512
	за 2023 г.	5219	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: машины и оборудование	за 2024 г.	52061	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	52161	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
земельные участки	за 2024 г.	52062	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	52162	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2024 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	5230	-	-	-		-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2024 г.	5240	-	94 150	(90 830)	-	3 320
	за 2023 г.	5250	-	-	-	-	0
в т.ч оборудование к установке	2024г.	5241	-	30 739	(27 419)	-	3 320
	2023 г.	5251	-	-	-	-	0
в т.ч здания и сооружения	2024г.	5241	-	63 411	(63 411)	-	0
	2023 г.	5251	-	-	-	-	0

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

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: здания	5261	-	-
сооружения	5262	-	-
машины оборудования	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
1	2	3	4	5
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	871		
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) в том числе: здания	5286	-	-	-
сооружения	5287	-	-	-
машины и оборудования	5288	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5289	-	-	-
многолетние насождения	5290	-	-	-
земельные участки	5291	-	-	-
рабочий и продуктивный скот	5292	-	-	-
транспортные средства	5293	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
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	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 24 г.	-	-	115 381	(108 892)	0	-	x	6 489	-
	5420	за 20 23 г.	-	-	-	-	0	-	x	-	-
в том числе: сырье, материалы	5401	за 20 24 г.	-	-	10 590	(9 244)	-	-	-	1 346	-
	5421	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 20 24 г.		-	104 791	(99 648)	-	-	-	5 143	-
	5424	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5405	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5407	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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 за счет резерва	изменение резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5504	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г.	-	-	4 209	-	-	-	-	-	4 209	-
	5530	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 20 24 г.	-	-	2 393	-		-	-	-	2 393	-
расчеты с поставщиками	5531	за 20 23 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5512	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5532	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы выданные	5513	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5514	за 20 24 г.	-	-	1 816	-	-		-	-	1 816	-
	5534	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 24 г.	-	-	4 209	-	-	-	-	x	4 209	-
	5520	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-	x	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.		На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: *долгосрочная*	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-
в т.ч покупатели и заказчики	5543	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5544	-	-	-	-	-	-
прочие	5545	-	-	-	-	-	-

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 долгосрочной в краткосрочную задолженность и перевод из краткосрочной в долгосрочную 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 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: *кредиты*	5552	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 23 г.		-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 20 24 г.	-	-	-	-	-		-
	5573	за 20 23 г.	-	-	-	-	-		-
обязательства по аренде	5554	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5555	за 20 24 г.	-	-	-	-	-		-
	5575	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г.	-	127 897	-	-	-	-	127 897
	5580	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: *расчеты с поставщиками и заказчиками*	5561	за 20 24 г.	-	11 589	-	-	-		11 589
	5581	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 20 24 г.	-	112 660	-		-	-	112 660
	5585	за 20 23 г.	-		-	-	-	-	-
прочие	5566	за 20 24 г.	-	3 648	-	-	-	-	3 648
	5586	за 20 23 г.	-	-	-	-		-	-
Итого	5550	за 20 24 г.	-	127 897	-	-	-	x	127 897
	5570	за 20 23 г.	-	-	-	-	-	x	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *долгосрочная*	5591	-	-	-
краткосрочная	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.	За 20 23 г.
Материальные затраты	5610	22 394	-
Расходы на оплату труда	5620	36 120	-
Отчисления на социальные нужды	5630	7 052	-
Амортизация	5640	11 265	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	76 831	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	76 831	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	за 2024 г	-	1 853	-	-	1 853
	5710	за 2023 г	-	-	-	-	-
в том числе: *резерв по неотгуленным отпускам*	5701	за 2024 г	-	1 423	-	-	1 423
	5702	за 2023 г	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *залог объектов основных средств*	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 24 г.		За 20 23 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 24 г.	5910	-	-	(-)	-
	20 23 г.	5920	-	-	(-)	-

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 24 г.