

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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					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.	257 893	(3 717)	59 614	-	(172 913)	(5 294)	(9 289)	-	-	21	139 322	(160)	
	5530	за 2023г.	238 711	(3 629)	94 692	-	(81 090)	(496)	(612)	-	4 831	1 245	257 893	(3 717)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	232 433	(3 717)	20 952	-	(168 526)	(5 294)	(9 289)	-	-	-	79 565	(160)	
	5531	за 2023г.	222 466	(3 629)	78 557	-	(68 180)	(411)	(612)	-	-	-	232 433	(3 717)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	17 823	-	10 001	-	(2 826)	-	-	-	-	-	24 997	-	
	5532	за 2023г.	8 418	-	10 913	-	(1 424)	(85)	-	-	-	-	17 823	-	
Прочая	5513	за 2024г.	7 638	-	28 662	-	(1 561)	-	-	-	-	21	34 760	-	
	5533	за 2023г.	7 827	-	5 221	-	(11 486)	-	-	-	4 831	1 245	7 638	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	257 893	(3 717)	59 614	-	(172 913)	(5 294)	(9 289)	X	-	21	139 322	(160)	
	5520	за 2023г.	238 711	(3 629)	94 692	-	(81 090)	(496)	(612)	X	4 831	1 245	257 893	(3 717)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	640 300	1 251 756	-	(1 348 741)	-	-	-	-	543 315
	5572	за 2023г.	554 000	1 490 273	-	(1 403 973)	-	-	-	-	640 300
займы	5553	за 2024г.	1 000	-	-	(500)	-	-	-	-	500
	5573	за 2023г.	-	2 350	-	(1 350)	-	-	-	-	1 000
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	672 243	848 890	113 829	(1 198 128)	(20 039)	-	-	21	416 816
	5580	за 2023г.	633 809	2 165 277	85 744	(2 212 346)	(6 317)	-	4 831	1 245	672 243
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	472 828	58 257	-	(364 502)	-	-	-	-	166 584
	5581	за 2023г.	350 355	324 076	-	(201 790)	(1)	-	188	-	472 828
авансы полученные	5562	за 2024г.	9 728	19 795	-	(8 502)	(39)	-	-	-	20 982
	5582	за 2023г.	9 917	9 001	-	(9 189)	-	-	-	-	9 728
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	20 292	118 105	2	(860)	-	-	-	21	137 559
	5583	за 2023г.	10 217	5 426	8	(2)	-	-	4 643	-	20 292
кредиты	5564	за 2024г.	36 906	642 073	113 828	(782 319)	-	-	-	-	10 487
	5584	за 2023г.	138 473	1 814 062	85 736	(2 001 365)	-	-	-	-	36 906
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	600	-	(600)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	132 489	10 660	-	(41 944)	(20 000)	-	-	-	81 204
	5586	за 2023г.	124 847	12 113	-	600	(6 316)	-	-	1 245	132 489
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	672 243	848 890	113 829	(1 198 128)	(20 039)	X	-	21	416 816
	5570	за 2023г.	633 809	2 165 277	85 744	(2 212 346)	(6 317)	X	4 831	1 245	672 243

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

**Бурдуков Алексей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Бурдуков Алексей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	6 844	3 921
Расходы на оплату труда	5620	117 953	96 463
Отчисления на социальные нужды	5630	34 462	28 103
Амортизация	5640	8 288	9 564
Прочие затраты	5650	301 656	404 236
Итого по элементам	5660	469 203	542 287
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(128 626)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	829 050	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 298 253	413 661

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

Руководитель _____
(подпись)

**Бурдуков Алексей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	68	(68)	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	240 878	-	240 878
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	167	-	167
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	241 112	(68)	241 045
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 589 106	-	1 589 106
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	237 776	-	237 776
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 986	-	3 986
Прочие оборотные активы	1260	1 651	-	1 651
Итого по разделу II	1200	1 832 519	-	1 832 519
БАЛАНС	1600	2 073 631	(68)	2 073 564
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	343	-	343
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	40 000	-	40 000
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	722 922	(68)	722 855
Итого по разделу III	1300	763 266	(68)	763 198
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	641 300	-	641 300
Отложенные налоговые обязательства	1420	304	-	304
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	641 604	-	641 604
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	36 906	-	36 906
Кредиторская задолженность	1520	625 928	-	625 928
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	5 928	-	5 928
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	668 762	-	668 762
БАЛАНС	1700	2 073 631	(68)	2 073 564
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	3 102	-	3 102
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	250 240	-	250 240

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	207	-	207
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	253 549	-	253 549
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 460 492	-	1 460 492
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	233 541	-	233 541
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	900	-	900
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 333	-	2 333
Прочие оборотные активы	1260	134	-	134
Итого по разделу II	1200	1 697 401	-	1 697 401
БАЛАНС	1600	1 950 949	-	1 950 949
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	343	-	343
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	40 000	-	40 000
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	713 058	-	713 058
Итого по разделу III	1300	753 401	-	753 401
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	554 000	-	554 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	839	-	839
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	554 839	-	554 839
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	138 473	-	138 473
Кредиторская задолженность	1520	499 527	-	499 527
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	4 707	-	4 707
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	642 707	-	642 707
БАЛАНС	1700	1 950 948	-	1 950 948

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	227	(151)	-	(227)	-	(8)	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	167	(91)	-	(167)	-	(8)	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	62	-	-	-
	5190	за 2023г.	3 026	-	(3 026)	-	-
в том числе: Товарный знак	5181	за 2024г.	(62)	62	-	-	-
	5191	за 2023г.	(62)	-	-	-	(62)

Руководитель _____
(подпись)

**Бурдуков Алексей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

21 марта 2025 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 2024г.	-	1 779	-	(1 779)	-
	5250	за 2023г.	-	194	-	(194)	-
в том числе:							
Сервер DELL R640/8SFF	5241	за 2024г.	-	375	-	(375)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	181 542	181 542	181 542
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бурдуков Алексей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 928	128	-	-	6 056

Руководитель _____
(подпись)

**Бурдуков Алексей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2025 г.

Пояснение
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Компания Стимул» за 2024 год.

1. Общие положения.

ООО «Компания Стимул», ИНН 25038047909, зарегистрировано 12.09.1997 г.

Компания зарегистрирована по адресу: г. Владивосток, Снеговая, 34, офис 1.

В 2024 году компания не имела представительств, филиалов и обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность 2024 года составляется в порядке и по формам согласно Федерального закона от № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н.

Основным видом деятельности общества является оптовая торговля продуктами питания.

За отчетный 2024 год выручка от реализации составила 2 369 064 тыс. руб., среднесписочная численность – 82 человека, за 2023 г. выручка от реализации составила 3 159 106 тыс. руб..

2. Основные аспекты учетной политики.

Учет основных средств в 2024 году осуществлялся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», стоимостью не более 100000,00 (Сто тысяч) рублей за единицу, одновременно списывались на расходы в составе материально-производственных запасов, в момент передачи в эксплуатацию.

Начисление амортизации объектов основных средств производилось линейным способом, с месяца следующего за месяцем ввода объектов в эксплуатацию.

На конец отчетного периода произведенная проверка на обесценение объектов основных средств не выявила признаков обесценения, в связи с чем отражение обесценения не производилось в отчетном году.

Принятие к учету и отпуск запасов (материалов, хозяйственного инвентаря, топлива и т.д.) производилось в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Оценка материально-производственных запасов при выбытии производилась по средней себестоимости. На конец отчетного периода обесценение запасов и операции с данным резервом не производились. В конце года была произведена инвентаризация товарных запасов, которая выявила большую недостачу товара в сумме 507 966 тыс руб. Что в конечном итоге отразилось на финансовом результате предприятия в 2024 году.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость услуг по мере производства ремонта по фактическим затратам.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от торговой деятельности, связанной с приобретением и продажей товаров. Доходы по активам переданным в

пользование, по иным оказанным услугам в бухгалтерском учете являются прочими доходами, для целей налогообложения являются доходом от реализации.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оптовой торговлей. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Доходы и расходы в бухгалтерском учете определяются по методу начисления.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество имеет на балансе следующие внеоборотные активы:

- **основные средства – 231 894 т.р., в т.ч.**

-Здания, первоначальная стоимость 79 259 т.р., накопленная амортизация 36 112 т.р.

- Земельные участки -181 542 тыс.руб.

-Машины и оборудование, первоначальная стоимость 10 327 т.р., накопленная амортизация – 7 944 т.р.

-Транспортные средства, первоначальная стоимость 20 695т.р. ,накопленная амортизация - 16 571 т.р.

Объекты недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано, отсутствуют.

Основные средства, переведенные на консервацию, отсутствуют.

Дебиторская задолженность на 31.12.24г составила – 114 355 тыс.р.,в т.ч.

-Расчеты с поставщиками- 24 997 тыс.р.

-Расчеты с покупателями и заказчиками – 54 985 тыс.р.

-Расчеты по налогам – 7 514тыс.р.

- Расчеты с дебиторами и кредиторами – 26 859тыс.р.

Кредиторская задолженность на 31.12.24г составила – 504 851 тыс.р.,в т.ч.

-Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 145 460 тыс.р.

-Расчеты с покупателями и заказчиками – 25 248тыс.р.

-Расчеты по налогам и сборам – 249 869тыс.р.

-Расчеты по социальному страхованию – 3 070тыс.р.

-Расчеты с персоналом по оплате труда – 6 201 тыс.р.

-Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 61 327 тыс.р. (см. расшифровку)

- Задолженность перед участником общества (начисленные дивиденды) – 13 762тыс.р.

Расшифровка статей «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Стр. 1526 Расчеты с дебиторами и кредиторами

-Задолженность по начисленному вознаграждению –61 155тыс.р.

-Задолженность по прочим операциям – 172 т.р.

Итого: 61 327 тыс.руб.

Единственный участник компании Черников Дмитрий Иванович – 100% доля в уставном капитале. После 13.08.2024 -доверительный управляющий Черникова Инна Дмитриевна.

По строке 1350 на конец отчетного периода отражен добавочный капитал, который сформирован по решению участника от 20.02.2008 г. за счет вклада в имущество Общества в денежном выражении в соответствии со ст. 25 Устава компании и Законом об обществах с ограниченной ответственностью.

Прибыль предприятия по строке 1370 баланса на конец отчетного периода составляет 121 111 тыс. руб. При этом нераспределенная прибыль на начало отчетного года составляла 722 923 тыс. руб.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Выручка от продажи товаров за 2024 год составила 2 369 064 тыс. руб., что на 790 042 тыс. руб. ниже уровня прошлого года.

Прочие доходы – 135 904 т.р,в т.ч.

- доходы по активам, переданным в пользование – 12 609 тыс.р.
- излишки по результату инвентаризации – 1 240 тыс.р.
- доходы от продажи ОС – 9 263 тыс.р
- доходы по оказанным услугам – 18 841 тыс.руб
- корректировка задолженности – 20 039 тыс.р.
- прочие – 5637 тыс.р

Доходы, в виде премий от поставщиков за выполнение определенных условий договора – 69 515 т.р

Прочие расходы – 640 827 т.р.,в т.ч.

-Расходы, в виде премий начисленных покупателям за выполнение определенных условий договора- 17 902 т.р.

- Расходы по реализации ОС – 1 755 тыс.р.
- Расходы по списанию ТМЦ - 510 484 тыс.р
- корректировка задолженности – 5 294 тыс.р.
- услуги банка – 876 тыс.руб
- прочие расходы – 104 516 тыс.руб

5. Информация о связанных сторонах и операций с ними.

ООО «Компания Стимул» не участвует в уставных капиталах других организаций.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности на основании ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» определены и выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Наименование организации	Основание, в силу которого сторона признается связанной.
1.	Черников Дмитрий Иванович	Участник Общества до 13.08.2024

2.	Бурдуков Алексей Анатольевич	Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Общества с 09.10.2024г
3.	Черникова Инна Дмитриевна	Доверительный управляющий с 27.09.2024 г
4.	Орлова Татьяна Валерьевна	Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Общества до 09.10.2024г

В процессе финансово-хозяйственной деятельности ООО «Компания Стимул» в 2024 г. осуществляло операции со связанными сторонами:

№ п/п	Наименование организации, связанной стороны	Вид хозяйственных операций	Объем операций, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Незавершенные операции, задолженность на 31.12.2024, тыс. руб.	Резерв по сомнит. долгам	Списание задолженности
1.	Черников Дмитрий Иванович	Договор купли-продажи от 01.08.2024	694	Безналичный расчет, 2024 г.	нет	нет	нет
2.	Черников Дмитрий Иванович	Договор аренды	1 313	Безналичный расчет, 2024 г.	нет	нет	нет
3.	Черников Дмитрий Иванович	Договор хранения	143 417	Безналичный расчет, 2024 г.	нет	нет	нет
4.							

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

Сумма вознаграждения основного управленческого персонала за 2024 год с учетом начисленных страховых взносов составляет 30 243 тыс. руб

6.Непрерывность деятельности.

При составлении и подписании бухгалтерской отчетности за 2024 год исходили из допущения о том, что ООО «Компания Стимул» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, а также отсутствуют намерения ликвидации или существенного прекращения деятельности. Однако, в связи с тем, что Общество занимается оптовой торговлей существует угроза непрерывности деятельности в условиях изменения внешнеполитической и внешнеэкономической ситуации следующего характера:

- 1) непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют;
- 2) значительное изменение размера ключевой ставки;
- 3) действие органов государственной власти.

Вследствие данных событий, в России сильно повышена ключевая ставка ЦБ ,что повлияло на кредитную историю предприятия.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий ООО «Компания Стимул» не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое

Ввиду неопределенности и продолжительности событий ООО «Компания Стимул» не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. Возможно существенное влияние на оценку активов и обязательств, доходов и расходов.

Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными указанными событиями.

Стоимость имущества по итогам 2024 г. составила 285 923 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2024 г. ООО «Компания Стимул» имело следующую задолженность по кредитам и займам

Информация по действующим кредитным договорам по ООО "Компания Стимул" на 31.12.23							
Кредитор	Вид кредита	Валюта дог-ра	% ставка	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма дог-ра тыс.руб.	Задолженность по состоянию на 31.12.24 тыс.руб.
Долгосрочные кредиты и займы							
ПАО "Дальневосточный банк"	ВКЛ	Руб	23,5	30.06.2022	30.06.2024	44000	44 000
ПАО "Дальневосточный банк"	ВКЛ	Руб	23,5	21.07.2022	21.07.2024	59926	59 926
АО Банк ГПБ	ВКЛ	Руб	24,5	12.10.2023		206 045	206 045
ПАО Сбербанк	ВКЛ	Руб	9,05	09.11.2017	08.11.2027	92 120	92 120
ПАО ВТБ	ВКЛ	Руб	24,2	05.12.2023	28.04.2024	141 223	141 223
Итого, тыс. руб.							543 314
Краткосрочные кредиты и займы							

Чистые активы по состоянию на 31.12.2024 г. составляют 161 455 тыс. руб., а уставный капитал – 343 тыс. руб

7. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год событий после отчетной даты не возникло.

8. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Убытки по налогу на прибыль за 2024 год составили -82 140 тыс.руб

9. Оценочные обязательства.


За 2024 год у Общества отсутствовали условные обязательства и условные активы.

По строке 1540 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода отражено оценочное обязательство в сумме 6 055 тыс. руб. Сумма обязательства Компании перед работниками на оплату отпусков с учетом обязательных платежей на обязательное пенсионное медицинское и социальное страхование.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Бурдуков А.А. 

Савченкова Н.О. 

Расчет стоимости чистых активов

ООО "КОМПАНИЯ СТИМУЛ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	76
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	231 894	240 878	250 240
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	22 481	167	208
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	3 026
Запасы	1210	730 228	1 589 106	1 460 492
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	114 345	237 776	229 145
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 694	3 986	3 233
Прочие оборотные активы	1260	4 719	1 651	2 248
ИТОГО активы	-	1 110 361	2 073 564	1 948 668
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	543 814	641 300	554 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 785	304	839
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	10 487	36 906	138 472
Кредиторская задолженность	1520	385 766	625 928	497 249
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 055	5 928	4 707
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	948 907	1 310 365	1 195 267
Стоимость чистых активов	-	161 455	763 198	753 401

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.