

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СтиС-Серпухов» за 2024 г.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СтиС-Серпухов» (далее – «Общество») за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показаны в круглых скобках.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «СтиС-Серпухов»

Сокращенное наименование Общества: ООО «СтиС-Серпухов»

Адрес места нахождения Общества: 142279, Московская область, г.о. Серпухов, п. Оболенск, Оболенское шоссе, строение 10/3, ком. 34

ОГРН: 1065077011328

ИНН: 5077019324

Уставный капитал Общества составляет 36 тыс. руб.

Изменения и дополнения в устав Общества в 2024 году не вносились.

Обособленные подразделения отсутствуют.

Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:

Наименование	Размер доли в уставном капитале
ООО «Группа компаний «СтиС»	100%

Уставом Общества образование Совета директоров не предусмотрено.

Ревизионная комиссия, предусмотренная Разделом 9 Устава Общества, не избиралась.

Аудитор Общества: ООО «ЭЛКОД-АУДИТ».

Генеральный директор Общества: Ляшко Алексей Валерьевич, на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № б/н от 02.04.2013 г.

Главный бухгалтер Общества: Ляшко Алексей Валерьевич, на основании Приказа № 04/04-2023 от 07.04.2023 г.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2024г.: 34.

Основные виды деятельности Общества в 2024 году:

ОКВЭД - 46.73.5 «Торговля оптовая листовым стеклом»

ОКВЭД 2 - 47.52.3 «Торговля розничная стеклом в специализированных магазинах»

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Общество не является членом СРО.

II. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

2.1. Связанные стороны (в т.ч. бенефициарный владелец)

Для целей настоящей годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» по состоянию на 31 декабря 2024 г. были выделены следующие связанные стороны:

Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной
ООО «Группа компаний СтиС»	100% доля участия, учредитель, контролирующее юридическое лицо.
ООО «СтиС-Владимир»	Дочернее общество ООО «ГК СтиС»
ООО «СтиС-Воронеж»	Дочернее общество ООО «ГК СтиС»
ООО «СтиС-Саратов»	Дочернее общество ООО «ГК СтиС»
ООО «СтиС-Набережные Челны»	Дочернее общество ООО «ГК СтиС»
ООО «СтиС-СПБ»	Дочернее общество ООО «ГК СтиС»
ООО «Ларта Гласс Раменское»	Аффилированное лицо, принадлежит одной группе
ООО "ФРАМ ВИНДОУЗ - ДСК- 1"	Аффилированное лицо, принадлежит одной группе
ООО "ДСК1-РОСТОКИНО"	Аффилированное лицо, принадлежит одной группе
ООО «Лайф Инжиниринг»	Аффилированное лицо, принадлежит одной группе
ООО "ФСК АКТИВЫ"	Владеет 84,15% УК материнской компании ООО «Группа компаний «СтиС»

Конечным бенефициарным владельцем Общества является: Воронин Владимир Александрович.

2.2. Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами представлены в таблицах (без НДС):

Связанная сторона	Вид операции	Реализация товаров, работ, услуг связанным сторонам		Приобретение товаров, работ, услуг у связанных сторон	
		2023 г.	2024 г.	2023 г.	2024 г.
ООО «Группа компаний СтиС» - поставщик	Поставка товаров	-	-	810	-
ООО «Группа компаний СтиС» - арендодатель	Аренда нежилых помещений	-	-	234	234
ООО «Группа компаний СтиС» - арендодатель	Аренда ТС	-	-	1 512	6 733
ООО «Группа компаний СтиС»- арендодатель	Аренда земельного участка	-	-	21	-
ООО «Группа компаний СтиС» - исполнитель	Роялти	-	-	16 806	13 378
ООО «Группа компаний СтиС»и- исполнитель	Услуги управления	-	-	1 740	1 318
ООО «Группа компаний СтиС» - исполнитель	Оказание маркетинговых услуг	-	-	241	214
ООО «СтиС-Владимир» - поставщик	Поставка товара	-	30	2 342	13 448
ООО «СтиС-Владимир» - исполнитель	Возмещение расходов	-	-	21	642
ООО «Ларта Гласс Раменское» - покупатель,	Поставка товара	197	12	-	-
ООО «Ларта Гласс Раменское» - поставщик	Поставка товара	-	-	-	-
ООО «Ларта Гласс Раменское»-арендодатель	Аренда ТС	-	-	1 178	477
ООО "ФРАМ ВИНДОУЗ - ДСК- 1" - покупатель	Поставка товара	-	11 039	-	-
ООО "ДСК1-РОСТОКИНО"- покупатель	Поставка товара	-	114 182	-	-
ИТОГО		197	125 263	24 905	36 444

Операции со связанными сторонами производились на обычных коммерческих условиях, денежными средствами.

Состояние расчетов со связанными сторонами представлено в таблице:

Связанная сторона	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.24	31.12.23	31.12.22	31.12.24	31.12.23	31.12.22
Краткосрочная задолженность						
ООО «Группа компаний СтиС»	-	681	-	437 772	521 794	525 301
ООО «СтиС-Владимир»	-	-	-	-	-	-
ООО «СтиС-Воронеж»	39 565	39 595	39 610	-	-	-
ООО «СтиС-Саратов»	-	-	-	-	-	-
ООО «СтиС-Набережные Челны»	1 174	1 184	1 184	-	-	-
ООО «СтиС-СПБ»	-	77 878	77 958	-	-	-
ООО «Ларта Гласс Раменское»	-	-	-	25 592	25 647	25 839
ООО "ФРАМ ВИНДОУЗ - ДСК- 1"	7	290	5 059	-	-	-
ООО "ДСК1-РОСТОКИНО"	-	3 491	-	47	-	-
Итого	40 746	123 119	123 811	463 411	547 441	551 140
Долгосрочная задолженность						
ООО «Группа компаний СтиС»	-	-	-	-	820	-
Итого	-	-	-	-	820	-

Вся дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон подлежит оплате денежными средствами. По расчетам со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не было.

Существенные денежные потоки со связанными сторонами представлены в таблице:

Связанная сторона	За 2023 г		За 2024 г	
	Поступления	Платежи	Поступления	Платежи
Денежные потоки от текущих операций				
ООО «Группа компаний СтиС»	-	26 697	1 500	110 643
ООО «СтиС-Владимир»	-	2 811	-	16 107
ООО «СтиС-Воронеж»	15	-	30	-
ООО «СтиС-Саратов»	-	-	-	-
ООО «СтиС-Набережные Челны»	-	-	10	-
ООО «СтиС-СПБ»	80	-	4 985	-
ООО «Ларта Гласс Раменское»	110	1 447	-	737
ООО "ФРАМ ВИНДОУЗ - ДСК- 1"	90 707	-	11 321	-
ООО "ДСК1-РОСТОКИНО"	1 000	-	117 717	-
ИТОГО	90 912	30 955	135 563	127 487
Денежные потоки от инвестиционных операций				
-	-	-	-	-
Денежные потоки от финансовых операций				
ООО «Группа компаний СтиС»	-	210	-	-
ООО «Ларта Гласс Раменское»	-	-	-	-
ИТОГО	-	210	-	-

2.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Выплаты Управляющей организации ООО «Группе компаний СтиС», исполняющей функции единоличного исполнительного органа осуществлялись в пределах сумм, установленных в Договоре о

передаче полномочий от 02.04.2013 г. и составили сумму за 2024 г. - 1 581 тыс. руб., за 2023 г. - 2 088 тыс. руб. Иных выплат не производилось.

III. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учёт и оценка нематериальных активов

В 2024 году Общество перешло на ФСБУ 14/2023 «Нематериальные активы».

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету. Сроки полезного использования нематериальных активов определяются исходя из срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом, ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает нематериальные активы в связи с отсутствием активного рынка. Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

Учёт и оценка основных средств

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. за единицу. Актив, стоимостью ниже установленного лимита, не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка ОС проводится путем пересчета их первоначальной стоимости и накопленной амортизации так, чтобы балансовая стоимость объекта ОС после переоценки равнялась его справедливой стоимости. Исходя из требования рациональности результаты переоценки объекта ОС подлежат отражению в бухгалтерском учете, если справедливая стоимость объекта ОС изменяется более чем на 5%. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Проверка на обесценение осуществляется при наличии признаков обесценения.

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 его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные капитальные вложения в основные средства включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, включая материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается обособленно в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

Капитальные вложения по их завершении переклассифицируются во внеоборотные активы в тот момент, когда объект готов к эксплуатации и находится в том месте и в том состоянии, в котором организация намерена его использовать.

Запасы

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

К запасам не относятся материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для создания внеоборотных активов.

При отпуске запасов в производство отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости, определяемой исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Затраты на приобретение (создание) запасов для управленческих нужд признаются в расходах периода, в котором эти затраты понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Резервы под обесценение запасов

Резерв под обесценение материалов, товаров, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Создание резерва под обесценение запасов отражено в составе прочих расходов.

Финансовые вложения

Дополнительные затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете на отчетную дату по первоначальной стоимости за вычетом резерва под снижение стоимости финансовых вложений. Разделение финансовых вложений на долгосрочные и краткосрочные производится исходя из срока их погашения по действующим на отчетную дату договорам. Реклассификация долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные производится, когда срок погашения истекает в течение 365 дней после отчетной даты в соответствии с условиями соответствующих договоров.

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты, выдаваемые по требованию, и /или со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам не создается по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций, по долгам аффилированных лиц, если платежеспособность должника не может быть поставлена под сомнение, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 12 месяцев.

Доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации товаров, работ, услуг, указанных в разделе 1 настоящих Пояснений. Все остальные доходы считаются прочими.

Выручка от продажи продукции, товаров и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции, товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом НДС и скидок, предоставленных покупателям.

Порядок признания выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления: по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции, относящиеся к проданной продукции, расходы на приобретение товаров, относящиеся к проданным товарам, и расходы, связанные с оказанием услуг, и не включает управленческие расходы.

Управленческие расходы, расходы на продажу (коммерческие расходы) списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, агентское вознаграждение, оплата труда и социальные отчисления работников участка погрузки, расходы на рекламу и другие расходы (включая расходы вспомогательных производств) в части относящейся к сбытовым, логистическим подразделениям и их сотрудникам.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров, в том числе: оплата услуг банка, курсовые разницы, расходы по штрафам.

Учет аренды

Учет у арендатора

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде

увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных на дату получения предмета аренды, дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

В случае, когда Общество предполагает выкупить предмет аренды после завершения срока аренды, или право собственности на предмет аренды перейдет к Обществу без выкупа после завершения аренды, срок полезного использования предмета аренды определяется исходя из общей продолжительности использования Обществом данного предмета, превышающей срок аренды.

Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства».

Арендованные объекты основных средств, которые учитываются в качестве операционной аренды, в соответствии с учетной политикой, отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Учет у арендодателя

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:

- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей. При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

В целях определения чистой инвестиции в аренду в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Предварительные платежи по неоперационной (финансовой) аренде, полученные до даты предоставления предмета аренды арендатору, учитываются как авансы полученные. На дату предоставления предмета аренды они уменьшают чистую стоимость инвестиции, т.е. все взаимно обуславливающие активы и обязательства по одному договору оцениваются в сальдированной сумме, за исключением случаев, когда арендодатель не может произвести зачет по условиям договора. При досрочном получении текущих платежей порядок начисления процентов не меняется, если договором не предусмотрено соответствующее изменение графика платежей.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка и способ дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами. Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовом результате.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- по премиям и особым выплатам;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска всех работников по состоянию на отчетную дату и среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом страховых взносов). Резерв в части расходов по обязательным платежам по страховым взносам по работникам, по которым можно предположить, что их совокупный доход превысит предельную базу для начисления соответствующих платежей начисляется в уменьшенном размере в соответствии со шкалой регрессии страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по премиям и особым выплатам определена на основе ожидаемой премии по результатам работы за год, включая социальные отчисления.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях. Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на дату составления годовой бухгалтерской отчетности (в руб.):

Валюта	31 декабря		
	2024 года	2023 года	2022 года
доллар США	101,6797	89,6883	70,3375
евро	106,1028	99,1919	75,6553

Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Способ определения величины текущего налога на прибыль на основании данных бухгалтерского учета.

Налоговая стоимость актива определяется как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если они не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы, которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах.

Временные разницы по состоянию на отчетную дату определяются как разницы между балансовой стоимостью активов (обязательств) и их стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

В бухгалтерском балансе отражается развернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного года.

В 2023 и 2024 годах применялась ставка налога на прибыль в размере 20%.

Отражение денежных потоков в Отчете о движении денежных средств

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников».

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (Общество выступает в качестве комиссионера);

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений, отличающихся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «прочие поступления» и «прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств, соответственно.

Платежи по краткосрочной аренде, платежи по аренде активов с низкой стоимостью и переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательства по аренде, включены в строку 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги».

Платежи в отношении основной суммы обязательства по аренде включаются в состав денежных потоков по финансовой деятельности в строку 4329 «Прочие платежи».

Оплата процентов, начисленных на обязательство по аренде, включена в денежные потоки по текущей деятельности по строке 4123 «Платежи процентов по долговым обязательствам».

Существенность ошибок

Существенной считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

IV. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

4.1. Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В учетную политику на 2024 год были внесены изменения, в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утв. Приказ Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств, поэтому сравнительные данные за 2022 и 2023 гг. не корректировались.

4.2. Изменения учетной политики на следующий отчетный период

В учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказ Минфина России от 04.10.2023 № 157н. и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утв. Приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н.

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

5.1. Основные средства

Наличие и движение видов основных средств отражено в табличных Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе основных средств за 2024 год не было.

Лимит стоимости основных средств: 100 тыс. руб. Суммы фактических затрат на приобретение (создание) основных средств в пределах этого лимита, признанные расходами отчетного периода: 248 тыс. руб.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, в учете Общества на 31 декабря 2024 года отсутствуют.

Информация о балансовой стоимости представлена в таблице:

Балансовая стоимость:	на 31.12.2024	на 31.12.2023
инвестиционной недвижимости	-	-
отличных от инвестиционной недвижимости основных средств	-	-
пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации	-	-
основных средств, предоставленных за плату во временное пользование	226	
основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге	188	-

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Сооружения	От 25 до 30 лет
Машины и оборудование	До 20 лет
Офисное оборудование	От 2 до 5 лет
Транспортные средства	От 5 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 3 до 5 лет

На 31 декабря 2024 г проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств: существенных изменений условий использования объектов основных средств не выявлено, принято решение об изменении элементов амортизации:

Основные средства	ранее установленные элементы амортизации	новые (измененные) элементы амортизации	причины изменений
Погрузчик Yale GDP35TK VIN B871R11455L	Срок полезного использования - 63	Срок полезного использования - 87	Объект сдается в аренду
Снегопогрузчик ПФС-0,75 БКУ	Срок полезного использования -132	Срок полезного использования - 156	Объект сдается в аренду
Автопогрузчик KOMATSU FG25T-16	Срок полезного использования - 84	Срок полезного использования - 108	Объект сдается в аренду
Автопогрузчик KOMATSU FG25T-16	Срок полезного использования - 73	Срок полезного использования - 97	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности
Автопогрузчик KOMATSU FG25T-16	Срок полезного использования - 132	Срок полезного использования - 156	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности
Автопогрузчик KOMATSU FG25T-16	Срок полезного использования - 73	Срок полезного использования - 97	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности
Сервер IBM x3650M4 2XDP8C-E5-2650-2.0 (8GTS/20M)/4x 8G/13X300Gb SAS HS 2.5"/MB/M5110e 512MB (B3)	Срок полезного использования -126	Срок полезного использования - 150	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности
Комплект концевых балок подвесных (2шт.)	Срок полезного использования -73	Срок полезного использования - 97	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности
Моноблок МБ12 аргоновый	Срок полезного использования -84	Срок полезного использования - 108	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности
Экструдер бутиловый EMAR M104-7	Срок полезного использования -93	Срок полезного использования - 117	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности
Прибор портативно-измерительный анализатор газонаполнения с/п	Срок полезного использования -73	Срок полезного использования - 97	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности
Прибор портативно-	Срок полезного использо-	Срок полезного использо-	Объект продолжает экс-

измерительный анализатор газонаполнения с/п	вания -73	вания - 97	плуатироваться в основной деятельности
Экструдер пневматический для тиюкола M106	Срок полезного использования -108	Срок полезного использования - 132	Объект продолжает эксплуатироваться в основной деятельности

Выбытия основных средств за отчетный период происходило только в связи с расторжением договоров аренды и заключением новых.

Признаков обесценения основных средств в 2024 году не обнаружено.

Информация о переоценке основных средств:

Переоценка основных средств по состоянию на 31.12.2024 года не проводилась.

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются объекты основных средств, полученные по договорам аренды, по которым не применен ФСБУ 25/2018. На основании п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018 Общество применило право не признавать по данным договорам аренды, предметы аренды, в качестве прав пользования активом, а именно:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Перечень договоров приведен в таблице:

п/п	Наименование арендодателя	Номер дата договора	Срок действия договора
1	ООО "Ларта Гласс Раменское"	Договор аренды транспортного средства № ПГ-16/04/2021 от 16.04.2021 г.	Срок аренды ТС на 11 месяцев с пролонгацией
2	ООО "Ларта Гласс Раменское"	Договор аренды транспортного средства № ПГ-16/04/2021-1 от 16.04.2021 г.	Срок аренды ТС на 11 месяцев с пролонгацией
3	ООО "Ларта Гласс Раменское"	Договор аренды транспортного средства № ПГ-16/05/2023 от 16.05.2023 г.	Срок аренды ТС 11 Месяцев с пролонгацией
4	ООО "Ларта Гласс Раменское"	Договор аренды транспортного средства № ПГ-11/07/2023 от 11.07.2023 г.	Срок аренды ТС 11 Месяцев с пролонгацией
5	ООО "Ларта Гласс Раменское"	Договор аренды транспортного средства № ПГ-04/04/2024-1 от 04.04.2024 г.	Срок аренды ТС 11 Месяцев с пролонгацией
6	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 09-ТР/067-2024 от 01.04.2024 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
7	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 08-ТР/010252Т4461-2023 от 01.11.2023 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
8	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 07-ТР/В871R08925J-2023 от 01.11.2023 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
9	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 06-ТР/В871R08559J-2023 от 01.11.2023 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
10	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 05-ТР/719049-2023 от 01.11.2023 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
11	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 04-ТР/382-2023 от 01.11.2023 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
12	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 02-ТР/801-2023 от 01.11.2023 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
13	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 03-ТР/781-2023 от 01.11.2023 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
14	ООО "Стеклопакеты и стекло-центр"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 01-ТР/058-2023 от 01.11.2023 г.	Срок аренды ТС 11 месяцев
15	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 81/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
16	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 82/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
17	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 83/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
18	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 84/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
19	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 85/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
20	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 86/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
21	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа	Срок аренды ТС 11

		пажа № 87/У-2023 от 01.11.2023	месяцев
22	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 88/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
23	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 89/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
24	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 90/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
25	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 71/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
26	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 73/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
27	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 74/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
28	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 75/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
29	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 76/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
30	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 77/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
31	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 78/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
32	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 72/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
33	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 79/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев
34	ООО "Группа компаний "СтиС"	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 80/У-2023 от 01.11.2023	Срок аренды ТС 11 месяцев

5.2 Запасы

Информация о наличии и движении запасов отражена в табличных Пояснениях 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2024 года в Обществе не было запасов, находящихся в пути или переданных в залог. Изменений способов расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

Расходы на формирование резерва под снижение стоимости запасов за 2024 год составили 552 тыс. руб. (за 2023 г. 556 тыс. руб., за 2022 г. 396 тыс. руб.)

Изменение величины резерва по снижению стоимости запасов отражено в табличном Пояснении 4.1.

Величина авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составила 996 тыс. руб. на отчетную дату (27 007 тыс. руб. на 31.12.2023, 53 940 тыс. руб. на 31.12.2022).

5.3 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2024 год не произошло.

По состоянию на 31.12.2024 создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 11 405 тыс. руб.

Изменение величины резерва по сомнительным долгам отражено в табличном Пояснении 5.1.

Состав прочей дебиторской задолженности представлен в таблице:

Вид задолженности	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расчеты по претензиям	-	1 598	1 598
Задолженность бюджета по налогам и сборам	2 517	9 693	259
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 598	3 972	3 993
Расчёты с прочими поставщиками и подрядчиками	22	-	10 863
Итого	4 137	15 263	16 713

5.4 Прочие оборотные активы

Состав прочих оборотных активов Общества представлен в таблице:

Прочие оборотные активы	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расходы будущих периодов, период списания которых превышает 12 месяцев, в т.ч.:	-	130	237
расходы на страхование	-	130	237
Итого оборотные активы:	-	130	237

5.5 Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже в 2024 г. отсутствуют.

5.6 Капитал и резервы.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. уставный капитал составляет 36 тыс. руб. (на 31.12.23 и на 31.12.22 тот же) и является полностью оплаченным участником.

Добавочный капитал, в виде полученного вклада, согласно Решения единственного участника ООО «СтиС-Серпухов» в сумме 450 000 тыс. руб., полностью оплачены на момент формирования отчетности.

В 2022 - 2024 гг. участнику Общества не начислялись и не выплачивались дивиденды.

5.7 Заемные средства

В 2024г. Общество не привлекало заемных средств.

Доходов от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, не было.

5.8 Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражены суммы авансов, полученных за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества не произошло.

Вся краткосрочная и долгосрочная задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом.

По строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные обязательства по аренде, за вычетом НДС.

Прочие долгосрочные обязательства	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Долгосрочные обязательства по аренде	-	820	-
Итого	-	820	-

5.9 Информация об объектах аренды

Учет у арендатора

Общество является арендатором по договорам аренды (субаренды) и арендует:

Арендодатель	Наименование арендованного ОС	Договор аренды	Адрес местоположения арендованного ОС	Дата расторжения договора
ООО «Группа компаний СтиС»	Контрольно-пропускной пункт № 19/1	Договор аренды нежилых помещений № 92/У-2023 от 01.11.2023	Московская область, Серпуховский район, район поселка Оболенск, Оболенское шоссе, строение № 10/8	11.09.2024г.
ООО «Группа компаний	Корпус № 30, 30А комната площадь 54,27 м2	Договор аренды нежилых помещений	Московская область, Серпуховский район,	11.09.2024г.

СтиС»		№2.1/21 от 31.01.2021г.	п. Оболенск	
ООО «Группа компаний СтиС»	Земельный участок (Московская обл. п. Оболенск	Договор субаренды земельного участка № 91/У-2023 от 01.11.2023	Московская область, Серпуховский район, р. п. Оболенск, Оболенское шоссе, строение № 10/3, строение 10/5	11.09.2024г.
ООО «Группа компаний СтиС»	Помещение площадью 11 кв.м -комната 34 (рп. Оболенск, Оболенское шоссе, 10/3 ком. 34))	Договор аренды нежилых помещений № 128/У-2024 от 11.09.2024 г.	Московская область, Серпуховский район, р. п. Оболенск, Оболенское шоссе, строение № 10/3, ком.34	-

Процентная ставка при дисконтировании арендных обязательств определяется по ставке по банковским кредитам, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Сроки полезного использования в отношении групп прав пользования активами:

Группа права пользования активами	Сроки полезного использования (число месяцев)
Офисные здания и помещения	23
Земельный участок	11

Информация о наличии и движении права пользования активами представлена в таблице:

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
ППА всего, в т.ч.:	2024	1 406	(213)	34	(1 406)	539	(233)			34	(8)
	2023									1 406	(213)
Офисные здания и помещения	2024	1 087	(195)	34	(1 087)	447	(159)			34	(8)
	2023			1 087			(195)			1 087	(195)
Земельный участок	2024	319	(18)		(319)	92	(74)			-	-
	2023			319			(18)			319	(18)

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице:

Наименование	31.12.2023	31.12.2024
Краткосрочные обязательства по аренде (строка 1550 бухгалтерского баланса)	447	27
Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 бухгалтерского баланса)	820	-
Итого обязательства по аренде	1 267	27

Общество использовало право неприменения стандарта, предусмотренного п. 11 ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды транспортных средств.

5.10 Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023 г. доходы будущих периодов отсутствуют.

5.11 Налоги

За 2024 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 236 тыс. руб. (за 2023 год 23 515 тыс. руб., за 2022 год 14 884 тыс. руб.).

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2024 год составила 9 191 тыс. руб. (за 2023 год 9 198 тыс. руб., за 2022 год 15 554 тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 919 тыс. руб. (за 2023 год 1 840 тыс. руб., за 2022 год 3 111 тыс. руб.).

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в прочие расходы. На прочие расходы отнесены следующие налоги и сборы:

Налог, сбор	Начислен налог или сбор за	
	2023	2024
Транспортный налог	6	-

5.12 Учет расчетов по налогу на прибыль.

Информация о формировании отложенного налога, обусловленного возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде, приведена в таблице:

Вид аналитики	Признание отложенного налогового актива	Погашение отложенного налогового актива	Признание отложенного налогового обязательства	Погашение отложенного налогового обязательства	Итого
Косвенные производственные расходы	2	-	-	(2)	-
Основные средства	9	(11)	2	333	333
Оценочные обязательства и резервы	5	(18)	1	1	(11)
Резервы сомнительных долгов	284	(129)	491	(23)	623
Убытки текущего периода	5 883	(5 883)	-	-	-
Убытки прошлых лет	-	(919)	12 160	-	11 241
Арендные обязательства	5	(243)	1	-	(237)
Итого	6 188	(7 203)	12 655	309	11 949

Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль за 2024, 2023 годы и показатели прибыли до налогообложения представлены следующим образом:

Наименование показателя	Код строки	За 2023 год	За 2024 год
Прибыль (убыток) от налогообложения	[1]	10 495	(21 038)
Ставка налога на прибыль, %	[2]	20%	20%
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	[3]= [1]* [2]	2 099	(4 208)
Постоянный налоговый доход (расход)	[4]	198	17 076
Отложенный налог на прибыль	[5]	62	(11 949)
Текущий налог на прибыль	[6]= [3]+ [4]+ [5]	1 840	919
Расход (доход) по налогу на прибыль	[7]= [5]+ [6]	1 902	(11 030)

Корректировка отложенных налогов в связи с изменением ставки налога на прибыль с 01.01.2025 с 20% до 25% отражена в Отчете о финансовых результатах по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» 12 629 тыс. руб.

5.13 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2024 год представлена в таблице:

Виды доходов по обычным видам деятельности	2023	2024
Продажа продукции	1 128 930	1 096 255
Ретро-бонусы покупателям	(5 189)	-
Итого	1 123 740	1 096 255

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2024 год по статьям затрат представлена в таблице:

Виды расходов по обычным видам деятельности	2023	2024
Себестоимость проданных товаров	1 063 181	1 028 580
Коммерческие расходы	47 909	85 986
Управленческие расходы	5 559	6 774
Ретро-бонусы от поставщиков	(4 676)	-
Итого	1 111 973	1 121 340

Выручка по договорам, предусматривающим предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, отражена в сумме за вычетом скидки.

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

5.14 Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления в 2024, 2023, 2022 годах не заключались.

5.15 Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2024 год представлена в таблице:

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/расходы	2023		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от реализации прочих активов	55	-	-	-
Доходы от реализации ОС	2 125	-	-	-
Прибыли/Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году с НУ	1 774	1 975	5 772	56
Прочие доходы/расходы	632	-	223	129
Резерв по начислению вознаграждения	-	-	2 057	-
Резерв по начислению ежегодных отпусков	-	-	21	-
Разница стоимости возврата и фактической стоимости товаров	420	390	680	-
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	544	-	-	290
Формирование РСЗ без НУ	1 347	8 700	712	1 429
Прочие налоги и сборы	-	6	-	-
РКО (банковское обслуживание)	-	111	-	125
Расходы от ликвидации ИС, ОС	-	43	-	-
Отклонение в стоимости товаров	-	-	-	484
Прочие социальные расходы	-	14	-	10
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей без НУ	-	160	-	-
Списание НДС, не принятого к вычету	-	206	-	1
Прибыль (убыток) прошлых лет	-	-	-	6 140
Убытки от списания брака ГП, ТМЦ	-	38	-	100
Итого прочие доходы/расходы	6 897	11 643	9 465	8 764

Следующие виды прочих доходов отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам:

- доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений.

5.16 Информация о забалансовых счетах

5.16.1 Выданные обеспечения и обязательства

Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного в соответствии со статьей 488 ГК РФ залогом.

Обеспечения выданные	Характер обязательств, по которым выданы поручительства или под которые выдано обеспечение	Наименование организации, по обязательствам которой выданы поручительства или по обязательствам перед которой выданы обеспечения	Сумма поручительств или выданных обеспечений	Сроки действия поручительств
Поручительство третьим лицам по обязательствам других организаций	Поручительство перед ПАО «Сбербанк России» по кредитной линии	ООО «Ларта Гласс Раменское»	11 625 840	До 19.10.2036г.
Залог третьим лицам по обязательствам других организаций	Поручительство перед ПАО «Сбербанк России» по кредитной линии	ООО «Группа компаний «СтиС» и ООО «Ларта Гласс Раменское»	351	До 16.06.2037г. общий срок. В части ООО «Ларта Гласс Раменское» до 19.10.2033г., в части ООО «Группа компаний «СтиС» до 16.06.2034г.

Обеспечения, выданные Обществом в форме залога основных средств.

Вид переданного имущества оборудование и транспортные средства принадлежащие Организации на праве собственности

Балансовая стоимость переданного в залог имущества по состоянию на 31.12.2024г. – 188 тыс.руб.

Сумма превышения стоимости выданного в качестве обеспечения актива, по которой он отражен в бухгалтерском балансе, над величиной обязательства, которое им обеспечивается: 162 тыс. руб.

5.17 Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам приведена в табличном Пояснении 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К оценочным обязательствам отнесены:

резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам,

резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год,

По состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023 и 31.12.2022 г. резерв по судебным делам не создавался.

Последствия изменения оценочного значения в бухгалтерской отчетности Общества отражены перспективно.

Все оценочные обязательства на 31 декабря 2024, 2023, 2022 годов относятся к краткосрочным оценочным обязательствам.

Оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды не представляется возможным.

5.18 Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

По состоянию на 31.12.2024 величина чистых активов Общества, составляющая (359 618) тыс. руб., менее уставного капитала. В связи с этим, имеет место существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

При подготовке бухгалтерской отчетности Общества применен принцип непрерывности деятельности. Значение показателя стоимости чистых активов не отражает наступления критического финансового состояния Общества, создающего угрозу нарушения прав и законных интересов других лиц,

не носит неустраняемого характера и может быть исправлено в ходе дальнейшего осуществления хозяйственной деятельности.

У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Общество в течение длительного периода времени имеет опыт выгодных операций и свободный доступ к финансовым ресурсам, является стабильно действующим предприятием, соблюдает обязательства, представляет в налоговые органы бухгалтерскую и налоговую отчетность, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации своевременно и в полном объеме уплачивает налоги и сборы, не имеет задолженности по расчетам с персоналом по оплате труда.

Общество принимает все возможные меры по приведению стоимости чистых активов в соответствие с законодательством РФ, в том числе путем жесткого бюджетирования расходов, контроля над исполнением бюджета, укрепления платежной дисциплины, активного использования системы мониторинга рынка услуг, совершенствования системы ценообразования.

С целью исключения нарушения принципа непрерывности деятельности и приведения величины чистых активов к базовому законодательному требованию Общество предпринимает следующие меры:

- продолжить работы по планированию комплекса мер по управлению дебиторской задолженности, продолжить работы по взысканию дебиторской задолженности в судебном порядке на сумму 11 145 тыс. руб.
- принять участие в новых конкурсах и тендерах на право заключения новых договоров поставки на сумму более 450 млн. руб.

5.19 Реорганизация Общества

Решение по реорганизации в 2024 году Обществом не принималось.

5.20 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

5.21 Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

5.22 Информация о прекращаемых видах деятельности

В 2024г. Общество прекратила деятельность по грузоперевозкам готовой продукции в связи с существенным удорожанием ГСМ и запасных частей для транспортных средств. Также на рынке труда региона в котором действует Общество наблюдался большой дефицит квалифицированных кадров – водителей и механиков.

В результате прекращения данного вида деятельности были расторгнуты договоры по аренде транспортных средств с ООО «Группа компаний «СтиС» и ООО «Ларата Гласс Раменское». Транспортные средства были возвращены арендодателям в технически исправном состоянии с учетом естественного износа.

Резерв под прекращение деятельности ранее не создавался. Все затраты, связанные с прекращенной деятельностью, относились и списывались за счет текущей хозяйственной деятельности.

В связи с тем, что доставка использовалась как одна из опций, которая повышала конкурентные преимущества Организации при реализации стеклоизделий, отдельно выделить и расшифровать информацию по прекращенной деятельности в бухгалтерской отчетности не предоставляется возможным.

5.23 Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Средства на расчётных счетах	402	6 924	8 760
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	4 800	51 000	30 000
Итого денежные средства и денежные эквиваленты:	5 202	57 924	38 760

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств, отражающих прочие поступления и прочие платежи денежных потоков, представлена в таблице:

Наименование показателя	2023	2024
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119):		
Проценты, полученные по депозитам	3 535	3 425
Прочие операционные поступления	20	1 214
Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС	-	-
Итого прочие поступления по текущей деятельности	3 555	4 639
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129):		
Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС	18 504	4 030
Банковское обслуживание	112	66
ОСАГО	93	-
Командировочные расходы	138	83
Почтово-курьерские расходы	-	-
Представительские расходы	16	79
Социальные выплаты	14	-
Транспортный налог, прочие налоги и сборы	43	218
Штрафы ГИБДД	314	760
Прочие	-	-
Итого прочие платежи по текущей деятельности	19 234	5 236
Итого прочие поступления по финансовой деятельности		
Прочие платежи по финансовой деятельности (строка 4329):		
Арендные платежи в части погашения основной суммы обязательства по аренде	210	441
Итого прочие платежи по финансовой деятельности	210	441

Общество в 2024 году не привлекало дополнительные денежные средства, в том числе:

- не открывало и не использовало кредитные линии;
- не привлекало банковского кредитования, в том числе на условиях овердрафта.

5.24 Информация о событиях после отчетной даты

На момент подписания бухгалтерской отчетности каких-либо иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, и информация о которых подлежала бы раскрытию или требующих корректировок показателей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», нет.

5.25 Условные обязательства и условные активы

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности (иски к покупателям, от поставщиков).

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, по состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов не создавался ввиду несущественности размеров претензий, предъявляемых к Обществу контрагентами.

5.26 Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

5. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ В ОТНОШЕНИИ ОБЩЕСТВА

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий

процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Основные страновые риски Общества связаны с макроэкономической нестабильностью России, обострением геополитической обстановки, введением новых международных санкций, ростом инфляции. В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Правовые риски Общества связаны с несовершенством правовой системы - законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной хозяйственной деятельностью. Общество проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности контрагентов и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности. Общество оценивает кредитные риски как умеренные.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Политика управления риском ликвидности состоит в обеспечении надлежащего уровня ликвидности и финансовой устойчивости, а также своевременном исполнении принятых на себя обязательств в рамках действующих соглашений.

Значительность влияния на операции Общества СВО и ее последствия в большой степени зависит от продолжительности и распространенности ее влияния на мировую и российскую экономику. Руководство следит за потенциальным воздействием этих событий и предпринимает меры для его снижения.

Генеральный директор
ООО «Группа компаний СтиС»
Управляющей организацией
ООО «СтиС-Серпухов

Ляшко А.В.

05.02.2025 г.



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	
			персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Персона- льная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	персона- льная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

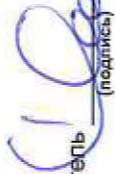
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Ляшко Алексей Валерьевич
(расшифровка подписи)



5 февраля 2025 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

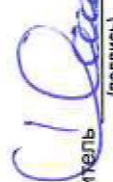
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	35	(1)	(34)	-
	5250	за 2023г.	-	1 654	-	(1 654)	-
в том числе: Контрольно-пропускной пункт №19/1	5241	за 2024г.	-	1	1	-	-
	5251	за 2023г.	-	600	-	600	-
Земельный участок (Московская обл. рп. Оболенск по дог.91/У-2023)	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	319	-	319	-
Погрузчик навесной ТУРС МТЗ-80.82	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	248	-	248	-
Корпус №30,30А комната площадь 54,27 м.кв.	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	487	-	487	-
Помещение площадью 11 кв.м -комната 34 (рп. Оболенск, Оболенское шоссе, 10/3 ком. 34)]]	5245	за 2024г.	-	34	-	34	-
	5255	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	-	-	2 155
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 894	1 406	1 217
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	12 889	3 558
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	188	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  Дяшко Алексей Валериевич
(подпись) (расшифровка подписи)



5 февраля 2025 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Ляшко Алексей
Валериевич
(расшифровка подписи)



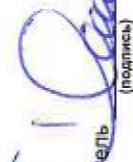
5 февраля 2025 г.

4. Запасы

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дашко Алексей Валерьевич
(расшифровка подписи)



5 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			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	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	177 414	(11 624)	11 330	-	(124 571)	(290)	479	-	-	-	63 883	(11 145)
	5530	за 2023г.	215 307	(25 824)	16 477	-	(63 908)	-	(22 899)	-	(156)	9 693	177 413	(11 624)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	135 143	(10 065)	10 874	-	(86 977)	(290)	479	-	-	-	58 750	(9 586)
	5531	за 2023г.	144 624	(13 371)	14 400	-	(23 881)	-	(12 005)	-	-	-	135 143	(10 065)
	5512	за 2024г.	27 007	-	456	-	(26 467)	-	-	-	-	-	996	-
	5532	за 2023г.	53 970	(30)	2 077	-	(29 040)	-	(30)	-	-	-	27 007	-
Прочая	5513	за 2024г.	15 263	(1 559)	-	-	(11 126)	-	-	-	-	-	4 137	(1 559)
	5533	за 2023г.	16 713	(12 423)	-	-	(10 967)	-	(10 863)	-	(156)	9 693	15 263	(1 559)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	177 414	(11 624)	11 330	-	(124 571)	(290)	479	X	-	-	63 883	(11 145)
	5520	за 2023г.	215 307	(25 824)	16 477	-	(63 908)	-	(22 899)	X	(156)	9 693	177 413	(11 624)

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	11 145	-	11 624	-	25 824	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 586	-	10 065	-	13 371	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	30	-
прочая	5543	1 559	-	1 559	-	12 423	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступления			выбыло		перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	820	-	-	-	(820)	-	-	-	-	820
	5571	за 2023г.	-	820	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	820	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	820	-	-	(820)	-	-	-	-	820
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	638 702	36 729	-	-	(173 517)	-	-	-	-	501 888
	5580	за 2023г.	637 408	73 139	65	-	(61 829)	(544)	156	-	(9 693)	638 702
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	547 281	12 568	-	-	(85 762)	-	-	-	-	474 088
	5581	за 2023г.	551 096	1 257	-	-	(5 072)	-	-	-	-	547 281
авансы полученные	5562	за 2024г.	81 758	24 134	-	-	(78 206)	-	-	-	-	27 686
	5582	за 2023г.	78 790	57 465	-	-	(53 953)	(544)	-	-	-	81 758
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	8 165	-	-	-	(8 165)	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	6 426	13 942	65	-	(2 731)	-	156	-	(9 693)	8 165
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 498	27	-	-	(1 364)	-	-	-	-	141
	5586	за 2023г.	1 096	475	-	-	(73)	-	-	-	-	1 498
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	639 522	36 729	-	-	(174 337)	-	X	-	-	501 888
	5570	за 2023г.	637 408	73 959	65	-	(61 829)	(544)	156	-	(9 693)	639 522

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	-	2 020	1 068
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	2 020	1 068
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



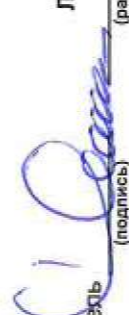
Руководитель В.В. Яшико (подпись)
Яшико Алексей Валерьевич
(расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	14 308	4 423
Расходы на оплату труда	5620	30 607	19 116
Отчисления на социальные нужды	5630	9 018	5 624
Амортизация	5640	964	848
Прочие затраты	5650	37 778	23 440
Итого по элементам	5660	92 675	53 451
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 028 580	1 058 505
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	85	17
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 121 340	1 111 973

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

Руководитель

 (подпись)

Ляшко Алексей
 Валериевич
 (расшифровка подписи)



5 февраля 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	4 409	2 883	(5 123)	(2 057)	112
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	935	2 214	(3 063)	-	86
резерв ежегодных отпусков (страховые взносы)	5702	281	670	(925)	-	26
вознаграждение	5703	2 452	-	(872)	(1 580)	-
вознаграждение (страховые взносы)	5704	740	-	(263)	(477)	-



Ляшко Алексей
Валериевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

5 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	11 626 191	11 625 840	-
поручительство	5811	11 625 840	11 625 840	-
Договор залога №ДЗ11_380В00ЦНС от 29.07.2024	5812	351	-	-



Ляшко Алексей
Валериевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

5 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
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	5910	-	-	-	-
за 2024г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.					
в том числе:					
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Ляшко Алексей

Валериевич

(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)

Руководитель (подпись)

5 февраля 2025 г.