

**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. | 199 | - | - | - | - | - | - | - | - | 199 | - |
| | 5110 | за 2023г. | 199 | - | - | - | - | - | - | - | - | 199 | - |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2024г. | 199 | - | - | - | - | - | - | - | - | 199 | - |
| | 5111 | за 2023г. | 199 | - | - | - | - | - | - | - | - | 199 | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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 | |
| 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. | 250 | - | - | 250 |
| | 5190 | за 2023г. | - | 250 | - | 250 |
| в том числе: | 5181 | за 2024г. | 250 | - | - | 250 |
| | 5191 | за 2023г. | - | 250 | - | 250 |
| Разработка программы ЭВМ (Мобильное приложение) | 5181 | за 2024г. | 250 | - | - | 250 |
| | 5191 | за 2023г. | - | 250 | - | 250 |



Руководитель _____ (подпись)
 Слисенко Александр Владимирович
 (расшифровка подписи)

17 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. | - | 120 | - | (120) | - |
| | 5250 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: Серверная платформа HP ProLiant DL360 Gen10 / 8 SFF 1U (P4081-a+2Gb/2*500W/2port 10Gb SFP+) | 5241 | за 2024г. | - | 120 | - | (120) | - |
| | 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: | | | | | |
| 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 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |



Слисенко Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | первоначальная стоимость | | | | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2024г. | 11 091 | - | - | (3 539) | - | - | - | 7 552 | - |
| | 5311 | за 2023г. | 19 662 | - | - | (8 571) | - | - | - | 11 091 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | 5302 | за 2024г. | 11 091 | - | - | (3 539) | - | - | - | 7 552 | - |
| | 5312 | за 2023г. | 19 662 | - | - | (8 571) | - | - | - | 11 091 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024г. | 11 091 | - | - | (3 539) | - | - | - | 7 552 | - |
| | 5310 | за 2023г. | 19 662 | - | - | (8 571) | - | - | - | 11 091 | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

Слисенко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

17 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 в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 5445 5446 | - - - | - - - | - - - |



Руководитель
Слисенко Александр
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | | На конец периода | |
|--|-----------|-------------------------------|---|-------------------------------|---|
| | | учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнительным Долгам | учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнительным Долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая | за 2024г. | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Расчеты по претензиям Платежи в бюджет Прочая Итого | за 2024г. | 204 214 | (10 215) | 359 704 | (10 934) |
| | за 2023г. | 440 612 | (8 634) | 204 214 | (10 215) |
| | за 2024г. | 117 005 | (10 215) | 127 516 | (10 884) |
| | за 2023г. | 138 361 | (8 633) | 117 005 | (10 215) |
| | за 2024г. | 38 401 | (1) | 28 087 | - |
| | за 2023г. | 123 621 | (1) | 38 401 | (1) |
| | за 2024г. | 683 | - | 683 | - |
| | за 2023г. | 90 | - | 683 | - |
| | за 2024г. | 151 | - | 5 955 | - |
| | за 2023г. | 62 | - | 151 | - |
| за 2024г. | 47 974 | - | 198 145 | - | |
| за 2023г. | 178 479 | - | 47 974 | - | |
| за 2024г. | 204 214 | (10 215) | 359 704 | (10 934) | |
| за 2023г. | 440 612 | (8 634) | 204 214 | (10 215) | |

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Остаток на конец периода | |
|--|-----------|------------------------|--------------------------|---|
| | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2024г. | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | | | | |
| кредиты | за 2024г. | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - |
| займы | за 2024г. | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2024г. | 216 357 | 362 027 | |
| | за 2023г. | 446 456 | 216 357 | |
| в том числе: | | | | |
| | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | за 2024г. | 104 765 | 185 599 | |
| | за 2023г. | 321 655 | 104 765 | |
| авансы полученные | за 2024г. | 73 999 | 133 918 | |
| | за 2023г. | 121 973 | 73 999 | |
| расчеты по налогам и взносам | за 2024г. | 1 489 | 5 406 | |
| | за 2023г. | 2 690 | 1 489 | |
| кредиты | за 2024г. | 33 034 | 36 286 | |
| | за 2023г. | - | 33 034 | |
| займы | за 2024г. | - | - | |
| | за 2023г. | - | - | |
| прочая | за 2024г. | 3 070 | 817 | |
| | за 2023г. | 137 | 3 070 | |
| | за 2024г. | - | - | |
| | за 2023г. | - | - | |
| Итого | за 2024г. | 216 357 | 362 027 | |
| | за 2023г. | 446 456 | 216 357 | |

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 | - | - | - |



Слисенко Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 1 342 | 952 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 84 989 | 59 965 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 15 744 | 11 192 |
| Амортизация | 5640 | 7 474 | 4 894 |
| Прочие затраты | 5650 | 1 612 058 | 1 437 196 |
| Итого по элементам | 5660 | 1 721 607 | 1 514 199 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1 721 607 | 1 514 199 |

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



Руководитель _____
 (подпись)
 Слисенко Александр
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

17 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 | 3 426 | 4 462 | (3 426) | - | 4 462 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочное обязательство по предстоящим отпускам | 5701 | 3 426 | 4 462 | (3 426) | - | 4 462 |



Руководитель

(подпись)

Слисенко Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

17 марта 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: | | | | |
| 5801 | 5801 | - | - | - |
| 5810 | 5810 | 57 000 | 44 687 | 49 135 |
| Выданные - всего | | | | |
| в том числе: | | | | |
| Поручительство на выпуск банковской гарантии таможенного представителя | 5811 | 57 000 | 44 687 | 49 135 |



Руководитель _____
(подпись)

Слисенко Александр
Владимирович
_____ (расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Форвард-Транс» за 2024 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

ООО «Форвард-Транс» (далее Общество) образовано 16 июля 2008 года.

Основной вид деятельности: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 71 человек (на 31.12.2023 - 65 человека).

Сведения о регистрации:

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7714747496

Код причины постановки на учет (КПП) 774301001

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ)

«16» июля 2008 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1087746847517

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

Общество применяет основную систему налогообложения. Какие-либо налоговые льготы не применяются.

Общество зарегистрировано по адресу: 125252, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СОКОЛ, УЛ АЛАБЯНА, Д. 13, К. 1, ПОД/ЭТ/ПОМ 5/3/28Б/3

Генеральным директором Общества с 23.01.2020 года является Слисенко Александр Владимирович.

Главным бухгалтером Общества с 21.08.2018 года является Большакова Ирина Анатольевна.

Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.

По состоянию на 31.12.2024 года участниками Общества являются:

- КОНДЫРЕВА НАТАЛИЯ РОСТИСЛАВОВНА, размер доли уставного капитала – 1 434 787,94 рублей, что составляет 68,33%;

- БУЛОЧНИКОВА ОЛЬГА ВЛАДИМИРОВНА, размер доли уставного капитала – 665 004,16 рублей, что составляет 31,67%.

Общество имеет обособленное структурное подразделение в г. Владивостоке.

Коды основных отраслевых направлений деятельности согласно ОКВЭД:

Сведения об основном виде деятельности:

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Сведения о дополнительных видах деятельности

49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

49.31 Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении

52.10 Деятельность по складированию и хранению

52.21.2 Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом

52.24 Транспортная обработка грузов

52.24.1 Транспортная обработка контейнеров

69 Деятельность в области права и бухгалтерского учета

73.11 Деятельность рекламных агентств

Отчетность организации составлена в тыс. руб.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.

Учетная политика Общества, действующая в отчетном периоде утверждена Приказом №24 от 30.12.2022г. Учетная политика действует, начиная с 01 января 2023 г.

В течение отчетного периода изменения в учетную политику Общества не вносились.

Учет ведется с применением автоматизированной системы ТУС (Типовая учетная система), разработанной на базе 1С «Предприятие» 8.3 с целью своевременного и правильного отражения показателей финансово-хозяйственной деятельности, а также формирования бухгалтерской и налоговой отчетности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется Отделом бухучета и финансов как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость составляет 100 тыс. руб. и более. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Начисление амортизации по основным средствам для целей бухгалтерского и налогового учета ведется линейным способом.

Амортизация объекта ОС начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Ежегодная проверка основных средств на обесценение не проводится.

Материально-производственные запасы отражаются по фактической стоимости их приобретения без использования счета 15 и списываются в производство по средней себестоимости.

Расходы по ремонту основных средств относятся на себестоимость по мере их возникновения.

Расходы будущих периодов списываются на себестоимость услуг равномерно в течение всего периода, к которому они относятся.

Учет доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль определяется методом начисления.

Общество не формирует резервы (в том числе по сомнительным долгам) для целей налогообложения.

Правила исправления ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина России от 28 июня

2010 года № 63н. При этом существенной ошибкой признается сумма, отношение которой к итогу баланса за соответствующий год составляет более 5-ти процентов.

3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ.

3.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества. Информация о структуре и движении основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений в табличной форме.

По состоянию на 31.12.2024 год объекты незавершенного строительства отсутствуют.

3.2. Запасы

Суммы материалов и товаров включаются в строку 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» пояснений в табличной форме.

3.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По строке 1220 Бухгалтерского баланса отражен Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в размере 16 895 тыс. рублей.

3.4. Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

Резерв по сомнительным долгам на 2025 год создан на сумму 10 934 тыс. рублей в следующем составе:

| | | |
|---|---|--------------|
| 1 | ООО "Торговый Дом Премьер", ИНН 7709975465 Договор № 104 от 05.12.2018 | 2 794 965,72 |
| 2 | ООО "Опт Торг", ИНН 7725361423 Договор №64 от 29.08.2018 | 4 492 053,25 |
| 3 | ООО "Победа", ИНН 7716865858 Договор №50 от 09.09.2019 | 3 647 049,55 |

3.5. Финансовые вложения

По строкам 1170 Бухгалтерского баланса отражены долгосрочные финансовые вложения Общества. Информация о структуре и движении финансовых вложений приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» пояснений в табличной форме.

Выданные долгосрочные займы являются процентными, на 31.12.2024 ставка составляет 15% годовых, срок выдачи – 10 лет.

3.6. Прочие оборотные активы

По строке 1260 Бухгалтерского баланса отражены прочие оборотные активы Общества (расходы будущих периодов). В состав расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2024г. входят право пользования программными продуктами, простые неисключительные лицензии справочных систем и пр. на общую сумму 348 304,73 рублей, страхование экспедиторской ответственности – 60 416,66 рублей.

3.7. Заемные средства

На 31.12.2024 год у Общества открыта возобновляемая кредитная линия в ПАО «СОВКОМБАНК». По состоянию на 31.12.2024г. задолженность по процентам за декабрь

отсутствует. Основной долг по возобновляемой кредитной линии по состоянию на 31.12.2024г. составляет 36 286 тыс. рублей.

Информация о движении займов приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

3.8. Кредиторская задолженность

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

Просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2024г. отсутствует.

3.9 Прочие обязательства

По состоянию на 31.12.2024г. в строках 1450, 1550 отражены обязательства по аренде в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В составе долгосрочных арендных обязательств в строке 1450 сумма в размере 6 111 тыс. рублей, краткосрочных – в строке 1550 в размере 6 112 тыс. рублей.

3.10. Доходы

Выручка за 2024 год составила 1 755 264 тыс. рублей (за 2023 год – 1 564 606 тыс. рублей), в том числе от основной деятельности – 100%.

Проценты к получению (начисленные проценты по выданному долгосрочному процентному займу) включены в строку 2320 по состоянию на 31.12.2024г. в размере 1 883 тыс. рублей.

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже:

| Наименование доходов | за 2024г., тыс.руб. | За 2023г., тыс.руб. |
|--|------------------------|------------------------|
| Доходы , связанные с продажей (покупкой) валюты | 23 486 | 116 049 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией прочих услуг / имущества | 207 | 1 277 |
| Штрафы полученные | | 940 |
| Курсовые разницы положительные | 33 522 | 49 884 |
| Прочие доходы | 2 506 | 6 328 |
| Восстановлен резерв по сомнительным долгам | 142 | |
| ИТОГО | 59 863 | 174 478 |

3.11. Расходы

Информация о затратах на производство приведена в разделе 6 «Затраты на производство» пояснений в табличной форме.

В строку 2330 включены проценты к уплате по Договору возобновляемой кредитной линии с ПАО «СОВКОМБАНК» и проценты на обязательство по аренде (по ФСБУ 25/2018) на общую сумму 11 582 тыс.рублей.

Прочие расходы отражены в строке 2350 Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже:

| Наименование расходов | за 2024г., тыс.руб. | За 2023г., тыс.руб. |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
|-----------------------|------------------------|------------------------|

| | | |
|---|---------------|----------------|
| Курсовые разницы отрицательные | 19 529 | 76 169 |
| Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты | | 116 569 |
| Расходы, связанные с реализацией прочих услуг / имущества | 608 | |
| Штрафы к уплате | | 578 |
| Резерв по сомнительным долгам | 861 | 1 581 |
| Расходы за банковское обслуживание | 9 072 | 9 192 |
| Прочие расходы | 46 525 | 13 753 |
| ИТОГО | 76 595 | 217 842 |

3.12. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

По состоянию на 31.12.2024года на балансе организации не имеются денежные средства на валютном счете.

Информация о начисленных курсовых разницах приведена в пунктах 3.10 и 3.11 настоящих Пояснений.

3.12. Резервы

По состоянию на 31.12.2024г. резерв по сомнительным долгам составляет сумму -10 934 тыс. руб.

На 31.12.2024г. создан резерв на оплату отпусков в размере 4 462 тыс.рублей.

Иные оценочные резервы в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» (в т.ч. резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов) не создавались, в связи с отсутствием необходимости их формирования.

3.13. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество с 2023 года применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

На 31.12.2024года отложенные налоговые активы составили в общей сумме 4 906 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства сформированы в сумме 5 104 тыс. руб.

4. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

4.1. Информация о связанных сторонах за 2023г., 2024г.:

Связанными сторонами Общества в 2023 году являлись:

Кондырева Наталия Ростиславовна – участник Общества (доля 68,33%), Советник Генерального директора;

Булочникова Ольга Владимировна – участник Общества (доля 31,67%), Заместитель генерального директора

Слисенко Александр Владимирович - Генеральный директор Общества с 23.01.2020 года;

4.1.1. Операции со связанными сторонами в 2023 году:

1) Кондырева Наталия Ростиславовна:

Выплачена заработная плата:

| | Задолженность на 01.01.2023г. | Начислено за 2023г. | за | Выплачено за 2023г. | Задолженность на 31.12.2023г. |
|----------------|-------------------------------|---------------------|----|---------------------|-------------------------------|
| Кондырева Н.Р. | 0,00 | 3 427 412,41 | | 3 427 412,41 | 0,00 |

Осуществлялись операции по арендным платежам за арендованное недвижимое имущество:

| | Задолженность | Начислено за | за | Выплачено за 2023г. | Задолженность |
|--|---------------|--------------|----|---------------------|---------------|
|--|---------------|--------------|----|---------------------|---------------|

| | | | | |
|----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| | на 01.01.2023г. | 2023г. | | на 31.12.2023г. |
| Кондырева Н.Р. | 265 156,88 | 12 445 902,26 | 12 631 626,60 | 79 432,54 |

Осуществлялись операции по выданному долгосрочному процентному займу:

| | | | | |
|------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| Долгосрочный процентный займ | Задолженность на 01.01.2023г. | Начислено за 2023г. | Поступления от погашения за 2023г. | Задолженность на 31.12.2023г. |
| Основной долг | 19 662 211,04 | | 8 570 984,13 | 11 091 226,91 |
| Процент по займу | 32 321,44 | 966 390,89 | 944 015,87 | 54 696,46 |

2) Булочникова Ольга Владимировна:

Выплачена заработная плата:

| | | | | |
|------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| | Задолженность на 01.01.2023г. | Начислено за 2023г. | Выплачено за 2023г. | Задолженность на 31.12.2023г. |
| Булочникова О.В. | 0,00 | 3 734 861,02 | 3 734 861,02 | 0,00 |

3) Слисенко Александр Владимирович:

Выплачена заработная плата:

| | | | | |
|---------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| | Задолженность на 01.01.2023г. | Начислено за 2023г. | Выплачено за 2023г. | Задолженность на 31.12.2023г. |
| Слисенко А.В. | 0,00 | 3 089 800,59 | 3 089 800,59 | 0,00 |

4.1.2. Операции со связанными сторонами в 2024 году:

1) Кондырева Наталия Ростиславовна:

Выплачена заработная плата:

| | | | | |
|----------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| | Задолженность на 01.01.2024г. | Начислено за 2024г. | Выплачено за 2024г. | Задолженность на 31.12.2024г. |
| Кондырева Н.Р. | 0,00 | 3 702 216,72 | 3 702 216,72 | 0,00 |

Осуществлялись операции по арендным платежам за арендованное недвижимое имущество:

| | | | | |
|----------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| | Задолженность на 01.01.2024г. | Начислено за 2024г. | Выплачено за 2024г. | Задолженность на 31.12.2024г. |
| Кондырева Н.Р. | 79 432,54 | 8 809 375,83 | 8 165 247,82 | 723 560,55 |

Осуществлялись операции по выданному долгосрочному процентному займу:

| | | | | |
|------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| Долгосрочный процентный займ | Задолженность на 01.01.2024г. | Начислено за 2024г. | Поступления от погашения за 2024г. | Задолженность на 31.12.2024г. |
| Основной долг | 11 091 226,91 | | 3 539 026,49 | 7 552 200,42 |
| Процент по займу | 54 696,46 | 1 171 453,57 | 1 160 973,51 | 65 176,52 |

2) Булочникова Ольга Владимировна:

Выплачена заработная плата:

| | | | | |
|------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| | Задолженность на 01.01.2024г. | Начислено за 2024г. | Выплачено за 2024г. | Задолженность на 31.12.2024г. |
| Булочникова О.В. | 0,00 | 4 022 302,80 | 4 022 302,80 | 0,00 |

3) Слисенко Александр Владимирович:

Выплачена заработная плата:

| | | | | |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| | Задолженность на 01.01.2024г. | Начислено за 2024г. | Выплачено за 2024г. | Задолженность на 31.12.2024г. |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|

| | | | | |
|---------------|------|--------------|--------------|------|
| Слисенко А.В. | 0,00 | 4 165 775,53 | 4 165 775,53 | 0,00 |
|---------------|------|--------------|--------------|------|

Иные операции в 2023г., 2024г. со связанными сторонами не осуществлялись.

4.2. Дополнительная информация

В 2024 году Общество не получало государственной помощи или каких-либо средств на целевое финансирование.

События после отчетной даты, оказавшие влияние на финансовое состояние движение денежных средств или результаты деятельности Общества, которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствовали.

Бухгалтерская отчетность Общества за период с 01 января 2024 года по 31 декабря 2024 года подлежит обязательному аудиту.

4.3. Условные факты и условные обязательства хозяйственной деятельности (тыс.руб.)

Условных фактов хозяйственной деятельности и условных обязательств в 2024 году не было

4.4. Судебные разбирательства Общества.

Судебных разбирательств, существенно влияющих на бухгалтерскую (финансовую) отчетность на 31.12.2024 году и дату подготовки отчетности – нет.

Разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

4.5. Информация по сегментам

Учетной политикой Общества раскрытие информации по сегментам не предусмотрено.

Совместная деятельность с другими организациями не осуществляется.

Фактическим местом оказания услуг является г. Москва

4.6. Допущение непрерывности деятельности

Общество имеет положительную динамику по чистым активам. Общество не имеет намерений продажи, либо закрытия никакой существенной части деятельности организации, отсутствуют решения участников о прекращении деятельности Общества.

5. КОРРЕКТИРОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Долгосрочные заемные средства перенесены в краткосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2023 г. в сумме 32 100 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. корректировки бухгалтерской отчетности не производились.



Генеральный директор

Слисенко А.В.

«17» марта 2025 года