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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 464	(380)	-	-	-	(465)	-	-	-	1 464	(845)
	5110	за 2023г.	3 607	(2 208)	164	(293)	293	(303)	-	-	-	3 477	(2 217)
в том числе: Базы данных	5101	за 2024г.	380	(380)	-	-	-	-	-	-	-	380	(380)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	1 249	(1 193)	164	(293)	293	(62)	-	-	-	1 119	(962)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	235	(163)	-	-	-	(20)	-	-	-	235	(183)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	2 123	(852)	-	-	-	(221)	-	-	-	2 123	(1 073)
Программное обемпечение	5105	за 2024г.	1 084	-	-	-	-	(465)	-	-	-	1 084	(465)
	5115	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	-	2 358	2 358
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5121	-	2 123	2 123
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5122	-	235	235

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	-	1 031	1 161
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	-	831	1 124
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	-	201	37
Базы данных	5133	380	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	99	210	(8)	(164)	138
в том числе: СМИ MerchNews ("МерчНьюс")	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	8	-	(8)	-	-
ТЗ Uniscend международный	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	91	-	-	-	91
Видеоролик "Презентация произвоедственно-строительного комплекса "Проект 111"	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	164	-	(164)	-
ТЗ "ANDOR"	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	47	-	-	47

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	2 433 604	(51 429)	189 703	-	-	(128 213)	-	-	-	2 623 306	(179 641)
	5210	за 2023г.	109 698	(17 292)	2 335 850	(11 943)	9 982	(44 119)	-	-	-	2 433 605	(51 429)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	117 530	(3 647)	50 249	-	-	(12 980)	-	-	-	167 780	(16 627)
	5211	за 2023г.	13 502	(661)	104 474	(446)	278	(3 264)	-	-	-	117 530	(3 647)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	20 014	(4 907)	2 283	-	-	(2 423)	-	-	-	22 297	(7 329)
	5212	за 2023г.	18 620	(4 620)	3 951	(2 557)	1 710	(1 996)	-	-	-	20 014	(4 907)
Здания	5203	за 2024г.	1 812 507	(25 265)	104 311	-	-	(74 846)	-	-	-	1 916 818	(100 112)
	5213	за 2023г.	5 303	(898)	1 807 204	-	-	(24 368)	-	-	-	1 812 507	(25 265)
Сооружения	5204	за 2024г.	427 142	(17 129)	774	-	-	(36 045)	-	-	-	427 917	(53 174)
	5214	за 2023г.	23 050	(11 112)	413 033	(8 941)	7 995	(14 012)	-	-	-	427 142	(17 129)
Земельные участки	5205	за 2024г.	49 223	-	25 767	-	-	-	-	-	-	74 990	-
	5215	за 2023г.	49 223	-	-	-	-	-	-	-	-	49 223	-
Многолетние насаждения	5206	за 2024г.	7 187	(479)	-	-	-	(1 437)	-	-	-	7 187	(1 916)
	5216	за 2023г.	-	-	7 187	-	-	(479)	-	-	-	7 187	(479)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2024г.	-	-	3 978	-	-	(387)	-	-	-	3 978	(387)
	5217	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5208	за 2024г.	-	-	2 972	-	-	(185)	-	-	-	2 972	(185)
	5218	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	61 076	206 933	(54 429)	(189 703)	23 877
	5250	за 2023г.	1 921 399	491 498	(15 971)	(2 335 850)	61 076
в том числе: Мармит ЭМК-70Т-01 нерж. кашир.	5241	за 2024г.	242	-	-	(242)	-
	5251	за 2023г.	-	242	-	-	242
Маршрутизатор Mikrotik Cloud Core Router CCR1036-12G-4S	5242	за 2024г.	179	-	-	-	179
	5252	за 2023г.	-	179	-	-	179
Машина посудомоечная МПК-700К	5243	за 2024г.	171	-	-	(171)	-
	5253	за 2023г.	-	171	-	-	171
Нагреватель воды HWA 21 (220В) Bravilor Bonamat	5244	за 2024г.	114	-	-	(114)	-
	5254	за 2023г.	-	114	-	-	114
Пароконвектомат UNOX XEVC-0511-E1RM	5245	за 2024г.	233	-	-	(233)	-
	5255	за 2023г.	-	233	-	-	233
Прилавок-витрина холодильный ПВВ(Н)70Т-С-НШ кашированный 1120 мм	5246	за 2024г.	171	-	-	(171)	-
	5256	за 2023г.	-	171	-	-	171
Шкаф холодильный POLAIR CM114-Gm	5247	за 2024г.	119	-	-	(119)	-
	5257	за 2023г.	-	119	-	-	119
Стеллажная система	5248	за 2024г.	48	-	-	(48)	-
	5258	за 2023г.	-	48	-	-	48
Система микросотовой связи стандарта DECT	5249	за 2024г.	8 142	-	(615)	(7 677)	-
	5259	за 2023г.	-	8 142	-	-	8 142
Производственно-складской комплекс (дооборудование)		за 2024г.	51 659	-	-	(51 659)	-
		за 2023г.	-	51 659	-	-	51 659
Система холодоснабжения в осях 1-23/У-Ю, 1-3/М-У		за 2024г.	-	23 083	-	-	23 083
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Базовая станция/DM, микросота DECT. до 60 баз, до 250 трубок, POE Gigaset N870 IP PRO¶		за 2024г.	-	-	-	-	615
		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	105 381	47 028
в том числе: Сервер Supermicro 1029U-TN12RV-OTO-11 _ ПСК	5261	27	250
Сервер Netberg Demos R230-16 M2-2*Intel Xeon E5-2630 v4/256Gb DDR4 ECC REG/LSI HBA 2008/4*960GB SSD	5262	-	24
Сервер Supermicro 1029U-TN12RV-OTO-11 _ OF	5263	-	396
Грузовой шахтный подъемник УП-Ш-3000-13,50 г/п 3000 кг с частотным преобразователем на гл. приводе_1	5264	-	1 297
Система видеонаблюдения (ЕСИПОВО)	5265	54	199

Стеллажная конструкция (пр. Констрактор рус)	5266	-	256
Здание склада	5267	104 237	38 075
Локальная вычислительная сеть	5268	-	6 335
Ограждение территории	5269	-	92
Сервер виртуализации		-	103
Контрольно-пропускной пункт		74	-
Стеллажная система (Есипово)		721	-
ПК iRU City 101 в составе Процессор Intel Core i9 10980XE LGA 2066		268	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	(174)
в том числе: Сервер Supermicro 1029U-TN12RV-OTO-11 _ OF	5271	-	(87)
Сервер Supermicro 1029U-TN12RV-OTO-11 _ ПСК	5272	-	(87)

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	-	-	460
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	35 307	44
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	1 738 100	1 560 000	68 880
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	74 990	49 223	49 223
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Егоровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	2 499 415	(89 604)	2 409 811	6 348 242	(5 439 097)	51 772	(59 775)	X	3 408 559	(97 607)	3 310 952
	5420	за 2023г.	1 477 984	(62 029)	1 415 955	5 076 137	(4 054 706)	71 564	(99 140)	X	2 499 415	(89 604)	2 409 811
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	12 827	(17)	12 810	84 467	(88 167)	3	(948)	11 188	20 315	(961)	19 354
	5421	за 2023г.	7 923	-	7 923	58 135	(57 565)	-	(17)	4 334	12 827	(17)	12 810
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	2 447 150	(89 587)	2 357 563	6 070 589	(5 052 473)	51 769	(58 827)	(133 594)	3 331 672	(96 646)	3 235 026
	5423	за 2023г.	1 417 421	(62 029)	1 355 392	5 017 714	(3 894 301)	71 564	(99 123)	(93 684)	2 447 150	(89 587)	2 357 563
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	39 438	-	39 438	25 716	(142 176)	-	-	133 594	56 573	-	56 573
	5424	за 2023г.	52 640	-	52 640	288	(102 840)	-	-	89 350	39 438	-	39 438
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Борисков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	516 867	(9 154)	569 648	3 733	(343 411)	-	(1 526)	-	43	-	746 879	(11 775)
	5530	за 2023г.	297 330	(6 765)	413 889	2 184	(196 563)	-	95	(6 912)	4 427	27	516 867	(9 154)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	342 442	(2 413)	495 996	3 733	(310 363)	-	(1 526)	-	-	-	531 808	(2 403)
	5531	за 2023г.	201 954	(3 860)	315 344	2 183	(177 038)	-	94	(754)	2 106	-	342 442	(2 413)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	166 193	(6 354)	70 011	-	(32 916)	-	-	-	-	-	203 286	(8 986)
	5532	за 2023г.	72 509	(2 519)	93 683	-	-	-	1	(6 158)	2 321	-	166 193	(6 354)
Прочая	5513	за 2024г.	8 232	(386)	3 642	-	(132)	-	-	-	43	-	11 785	(386)
	5533	за 2023г.	22 867	(386)	4 862	1	(19 525)	-	-	-	-	27	8 232	(386)
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	516 867	(9 154)	559 859	3 741	(340 185)	-	(1 526)	X	43	-	860 291	(11 775)
	5520	за 2023г.	297 330	(6 765)	413 889	2 184	(196 563)	-	95	X	4 427	27	516 867	(9 154)

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	11 775	-	9 154	-	6 765	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 403	-	2 413	-	3 860	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	8 986	-	6 354	-	2 519	-
прочая	5543	386	-	386	-	386	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской 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.	1 649 318	200 373	-	(369 583)	-	-	-	-	1 480 108
	5571	за 2023г.	1 176 088	590 125	-	(101 267)	-	(15 628)	-	-	1 649 318
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	855 284	-	-	(150 000)	-	-	-	-	705 284
	5572	за 2023г.	841 264	14 020	-	-	-	-	-	-	855 284
займы	5553	за 2024г.	500 000	-	-	-	-	-	-	-	500 000
	5573	за 2023г.	-	500 000	-	-	-	-	-	-	500 000
прочая	5554	за 2024г.	294 034	200 373	-	(219 583)	-	-	-	-	274 824
	5574	за 2023г.	334 824	76 105	-	(101 267)	-	(15 628)	-	-	294 034
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 654 612	2 290 406	294 598	(2 232 089)	(121)	-	43	-	2 007 449
	5580	за 2023г.	1 903 860	1 135 453	157 888	(1 557 607)	(637)	15 628	-	27	1 654 612
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	737 403	268 327	6	(40 501)	-	-	-	-	965 234
	5581	за 2023г.	978 066	34 391	-	(275 015)	(39)	-	-	-	737 403
авансы полученные	5562	за 2024г.	290 364	258 714	-	(279 302)	(121)	-	-	-	269 655
	5582	за 2023г.	281 467	236 775	-	(227 279)	(599)	-	-	-	290 364
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	327 146	252 288	-	(72 090)	-	-	-	-	507 344
	5583	за 2023г.	280 968	98 584	-	(52 433)	-	-	-	27	327 146
кредиты	5564	за 2024г.	162 858	1 451 900	221 895	(1 673 005)	-	-	-	-	163 648
	5584	за 2023г.	158 796	734 000	134 847	(864 785)	-	-	-	-	162 858
займы	5565	за 2024г.	4 966	-	72 697	(72 300)	-	-	-	-	5 363
	5585	за 2023г.	-	-	23 041	(18 075)	-	-	-	-	4 966
прочая	5566	за 2024г.	131 874	59 177	-	(94 891)	-	-	43	-	96 203
	5586	за 2023г.	204 563	31 703	-	(120 020)	-	15 628	-	-	131 874
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	3 303 930	2 490 779	294 598	(2 601 672)	(121)	X	43	-	3 487 557
	5570	за 2023г.	3 079 948	1 725 578	157 888	1 658 874	(637)	X	-	27	3 303 930

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	73 391	55 577
Расходы на оплату труда	5620	619 521	589 408
Отчисления на социальные нужды	5630	174 077	160 809
Амортизация	5640	195 586	97 010
Прочие затраты	5650	1 481 289	929 903
Итого по элементам	5660	2 543 864	1 832 707
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	5 111 039	3 964 104
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	7 654 903	5 796 811

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



Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

24 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	34 353	65 803	(63 285)	-	36 871
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов прочие (на оплату отпусков)	5701	34 353	65 803	(63 285)	-	36 871

Руководитель _____ Бобровков Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 738 100	1 560 000	68 880
в том числе:				
Залог недвижимого имущества (ипотека) (объекты недвижимости)	5811	1 605 000	1 456 100	-
Залог недвижимого имущества (ипотека) (земельный участок)	5812	133 100	103 900	68 880

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

общества с ограниченной ответственностью «Проект 111» за 2024 год.

Оглавление

1. Общие сведения 3
1.1 Сведения об участниках Общества, бенефициарном владельце. 3
1.2. Высший орган управления организации 3
1.3. Информация о филиалах и обособленных подразделениях. 4
1.4. Информация о дочерних и зависимых обществах. 5
1.5. Численность работников 5
1.6 Сведения об аудиторе 5
2. Основные положения учетной политики Общества. 5
3. Раскрытие существенных показателей 8
3.1 Сведения о внеоборотных активах. 8
3.2 Переход на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" 9
3.3 Сведения о запасах и авансах на приобретение запасов 9
3.4 Сведения об аренде имущества 9
3.5 Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях 11
3.6 Основные финансовые показатели по основным видам деятельности: 11
3.7 Коммерческие расходы 11
3.8 Состав прочих доходов и расходов 12
3.9 Информация об обязательствах по займам и кредитам 12
3.10 Информация по денежным средствам 13
3.11 Дивиденды 13
3.12 Формирование резервов и оценочных обязательств в бухгалтерском учете 13
3.13 Информация по налогу на прибыль 14
3.14 Информация о связанных сторонах и операциях с ними 15
3.15 Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения 16
3.16 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 16
3.17 События после отчетной даты 16
3.18 Риски хозяйственной деятельности 16

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью ООО «Проект 111» (далее - Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Общество занимается оптовой торговлей промо-продукцией, бизнес-подарками и сувенирами, нанесением логотипов на различные носители.

N п/п	Информация об организации	
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Проект 111»
2	Сокращенное наименование	ООО «Проект 111»
3	Место нахождения	190031 г. Санкт-Петербург, пр-кт Московский, д. 10-12, лит. В, пом. 83Н
5	Единоличный исполнительный орган	Управляющий-Индивидуальный предприниматель Боровков Павел Сергеевич
6	Главный бухгалтер	Шамшина Инна Владимировна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1047855113261
8	Дата регистрации	18.10.2004г.
9	Наименование регистрирующего органа	МИ Министерства РФ по налогам и сборам № 15 по Санкт-Петербургу
10	Код ИНН/КПП	7838307811/783801001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	Свидетельство серии 78 № 005484575
12	Основные виды деятельности	Оптовая торговля неспециализированная (ОКВЭД 46.90)

В течение 2024 года изменений адреса Общества не происходило.

1.1 Сведения об участниках Общества, бенефициарном владельце.

Дегтяренко Андрей Анатольевич (ИНН 470503356810) – 69,15%, бенефициарный владелец.

Дегтяренко Анна Анатольевна – 15%

Круглова Жанна Петровна – 15%

Шамшина Инна Владимировна – 0,25%

Гришина Оксана Анатольевна – 0,3%

Макаров Артем Александрович – 0,3%

06.06.2024г. в соответствии с Уставом зарегистрировано увеличение УК до 1 млн. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Устав Общества зарегистрирован МИ ФНС РФ № 15 по Санкт-Петербургу 06.06.2024г.

1.2. Высший орган управления организации - общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган организации – Управляющий. Коллегиальный исполнительный орган - Совет директоров.

Состав Совета директоров в 2024 году не изменялся.

Согласно Уставу в Обществе избирается ревизор для проверки финансово-хозяйственной деятельности. В 2024 году не было принято решение об избрании ревизора.

Совет директоров Общества 01 ноября 2024 года собирался для продления полномочий функции исполнения единоличного исполнительного органа Управляющему ИП Боровкову Павлу Сергеевичу (полномочия продлены до 14.11.2025)

1.3. Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	127015, Москва, улица Бутырская, д. 76, стр. 1
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	127015, Москва, ул. Новодмитровская, д. 2, к. 2
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	141595 Московская область, г.о. Солнечногорск, д. Ложки, стр. 16.
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	188510, РФ, Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район, Виллозское городское поселение, территория Южная часть промзоны Горелово, квартал 2, дом 30.
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	188510, РФ, Ленинградская область, Ломоносовский район, МО «Виллозское сельское поселение», «Офицерское село», Волхонское шоссе, д.4
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	190031, РФ, г. Санкт-Петербург, Московский пр. д. 8
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации

Прочие значимые сведения	нет

1.4. Информация о дочерних и зависимых обществах.

Зависимые и дочерние Общества отсутствуют.

1.5. Численность работников

Среднесписочная численность работников: на 31.12.2024 года составила 386 человек; на 31.12.2023г. составляла 326 человек.

1.6 Сведения об аудиторе

Аудит за 2024 год проводит ООО «Что делать Аудит», ОРНЗ 11906111182. Вознаграждение за аудиторские услуги составляет 2 112 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, и содержит полную и достоверную информацию, необходимую, прежде всего, внутренним пользователям - руководителям и участникам Общества – для принятия управленческих решений в целях развития бизнеса и минимизации рисков на российском рынке.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизировано с использование бухгалтерских компьютерных программ (1С: Бухгалтерия 8.3).

Налоговый учет ведется в регистрах налогового учета на основе данных, формируемых в бухгалтерской программе.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов и расходов приводятся в отчетности обособленно в случае их существенности. Показатель считается существенным если:

- его нераскрытие может повлиять на экономические решение участника Общества, принимаемые на основании отчетной информации;
- его доля в общем итоге существенных данных составляет не менее 5%.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированного на суммы постоянного налогового расхода (дохода) и отложенных налоговых активов и обязательств, признаваемых в отчетном периоде.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. 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% процентов первоначальной стоимости основного средства. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации и намерений руководства организации в отношении использования объекта, а также срока, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного

использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". 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. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

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.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права принимается по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия,

рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов,

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

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.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Стоимость обязательства по аренде определяется, как приведенная стоимость остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования, если иное не установлено ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации. Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях. Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется. Часть товаров Общество реализует с нанесенными логотипами. Нанесение логотипов осуществляется сторонними организациями. В соответствии с принятой учетной политикой расходы по нанесению логотипов, выполненному по заказам покупателей товаров («специфические» логотипы) в полной сумме признаны в составе расходов на продажу (коммерческих расходов) в бухгалтерском учете и отчете о финансовых результатах. При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

Общество образует резерв под обесценение запасов в рамках основного вида деятельности Общества и отражает на счете учет себестоимости продаж. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Расходы на содержание заготовительно-складского аппарата организации, включая расходы на оплату труда работников организации, непосредственно занятых заготовкой (закупкой) запасов, их доставкой (сопровождение) в организацию, приемкой, хранением и отпуском, а также взносы на обязательное социальное страхование с указанных сумм оплаты труда, не включаются в состав ТЗР, а относятся на расходы на продажу.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу", в полной сумме.

К финансовым вложениям организации относятся: предоставленные другим организациям и физическим лицам займы, депозитные вклады в кредитных организациях.

Депозиты до востребования и депозиты на срок до трех месяцев признаются денежными эквивалентами и в финансовых вложениях не отражаются.

Поступления от продажи товаров признаются выручкой по мере передачи товаров покупателям и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв. Резервы по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков работникам (включая отчисления на социальное страхование и обеспечение). Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

При составлении Отчета о финансовых результатах Общество по статьям «Прочие доходы» и «Прочие расходы» отражает согласно п. 28 ФСБУ 4/2023 свернуто следующие однотипные прочие доходы и расходы: курсовые разницы; возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде; списание товаров у комиссионера.

При составлении Отчета о движении денежных средств Общество использует следующие подходы согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

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. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- возвраты средств от покупателей или поставщиков, а также суммы НДС;
- денежный поток, относящийся к НДС, показан в свернутом виде и отражен по строке 4119 «прочие поступления» в сумме 159 875,9 тыс. руб.

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных налогового учета и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 Сведения о внеоборотных активах.

У Общества в собственности находятся два земельных участка:

1) Земельный участок, кадастровый номер 47:14:0602002:928,

кадастровая стоимость по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 65 971 тыс. руб., доля в праве на участок составляет 100%,

адрес объекта: РФ, Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район, Виллозское городское поселение, территория Южная часть промзоны Горелово, квартал 2, земельный участок 30,

категория земель: земли промышленности, энергетики, транспорта, связи, радиовещания, телевидения, информатики, земель для обеспечения космической деятельности, земель обороны, безопасности и земель иного специального назначения.

2) Земельный участок, кадастровый номер 47:14:0602002:1027,

кадастровая стоимость по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 23 359 тыс. руб., доля в праве на участок составляет 100%,

адрес объекта: РФ, Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район, Виллозское городское поселение, территория Южная часть промзоны Горелово, квартал 2, з/у 26А

категория земель: земли промышленности, энергетики, транспорта, связи, радиовещания, телевидения, информатики, земель для обеспечения космической деятельности, земель обороны, безопасности и земель иного специального назначения.

По состоянию на 31.12.2024г. по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены авансы, выданные подрядчикам под строительство основных средств, в размере 69 507 тыс. руб.

Проверка на обесценение основных средств и незавершенных капитальных вложений по состоянию на 31.12.2024г. не выявила признаков обесценения. Ценность использования активов организации заключается в их эффективном использовании по своему функциональному назначению, в течение определенного для каждого актива срока полезного использования. Отсутствуют предпосылки для снижения эффективности их использования. Намерения руководства по дальнейшему использованию данных активов в прогнозируемом периоде не изменятся.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 тыс. рублей, не отнесенные в состав ОС, приняты на забалансовый учет.

3.2 Переход на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы"

Для перехода на новый порядок учета НМА использован альтернативный способ перехода (п. 53 ФСБУ 14/2022) без пересчета показателей за предшествующие периоды, но с их корректировкой на начало отчетного периода.

Данные о корректировочных операциях:

- Списана первоначальная стоимость объектов в общей сумме 3,1 млн. руб. на нераспределенную прибыль, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе НМА, но в соответствии с ФСБУ 14/2022 таковыми больше не являются.
- Списана накопленная амортизация в общей сумме 1,8 млн. руб. на нераспределенную прибыль, относящаяся к объектам, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе НМА, но в соответствии с ФСБУ 14/2022 таковыми больше не являются.
- Отражены в составе НМА объекты, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе Расходов будущих периодов в общей сумме 1,1 млн. руб. В качестве их первоначальной стоимости признается балансовая стоимость на момент переклассификации.
- Списаны на нераспределенную прибыль объекты со сроком использования менее 12 месяцев, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе Расходов будущих периодов в общей сумме 0,7 млн. руб.

3.3 Сведения о запасах и авансах на приобретение запасов

Информация о составе и движении запасов приведена в Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (таблица 4.1).

У общества отсутствуют запасы, переданные в залог.

Резерв под обесценение запасов составил: на 31.12.2024г. - 97607,1 тыс. руб., 31.12.2023г. - 89 604,1 тыс. руб., на 31.12.2022г. - 62 028,8 тыс. руб.

Инвентаризация запасов проведена по состоянию на 31.12.2024, 31.12.2023 и 31.12.22 г. в соответствии с Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 №49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» и внутренним приказом руководителя.

3.4 Сведения об аренде имущества

Общество арендует офисные и складские площади:

* у ООО «Оберон» по адресу: Санкт-Петербург, пр. Московский, 10-12, лит. В
* у ООО «Питер-Отель» по адресу: Санкт-Петербург, пр. Московский, д.8, лит. А,

* у ООО «ТРИАС-СПБ» по адресу: РФ, Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район, Виллозское городское поселение, территория Южнаячасть промзоны Горелово, квартал 2, д.38 и д.40.

* у ООО «БЦ «Дмитровский» по адресу: Москва, ул. Бутырская, д.76, стр.1.

* у ООО «АРМИС РУС» по адресу: Москва, Новодмитровская ул., д. 2, к. 2

* у ООО «СПС-АЛКО" по адресу: Московская область, г.о. Солнечногорск, д. Ложки, стр. 16.

* У ООО «Смартфлит» по адресу: Московская область, г.о. Солнечногорск, д. Ложки, стр. 16, Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район, Виллозское городское поселение, территория Южнаячасть промзоны Горелово, квартал 2, д.38 и д.40, Ленинградская область, Ломоносовский муниципальный район, Виллозское городское поселение, территория Южная часть промзоны Горелово, квартал 2, дом 30.

Информация о составе обязательств по аренде по состоянию на 31.12.2024 раскрыта в таблице.

№ п/п	Наименование контрагента и объектов аренды	Краткосрочная часть, отраженная в стр. 1550 баланса	Долгосрочная часть, отраженная в стр. 1450 баланса	Общая сумма
1	АРМИС РУС ООО (помещения)	1 768 348,36	0,00	1 768 348,36
2	БЦ Дмитровский ООО (помещения)	13 190 054,48	0,00	13 190 054,48
3	БЦ Дмитровский ООО (парковочные места)	473 798,85	43 125,00	516 923,85
4	Оберон ООО (помещения)	5 866 834,03	57 234 078,80	63 100 912,83
5	Питер-отель ООО (помещения)	5 973 093,26	6 532 918,84	12 506 012,10
6	СПС-АЛКО ООО (помещения и парковочные места)	7 286 954,30	24 663 620,06	31 950 574,36
7	Триас-СПБ ООО (помещения)	14 906 547,44	182 907 240,68	197 813 788,12
8	СМАРТФЛИТ ООО (оборудование)	8 804 487,03	3 442 737,12	12 247 224,15
	Итого:	**58 270 117,75**	**274 823 720,50**	**333 093 838,25**

Информация о составе обязательств по аренде по состоянию на 31.12.2023 раскрыта в таблице.

№ п/п	Наименование контрагента и объектов аренды	Краткосрочная часть, стр. 1550 баланса	Долгосрочная часть, стр. 1450 баланса	Общая сумма
1	АРМИС РУС ООО (помещения)	1 618 228,35	0,00	1 618 228,35
2	БЦ Дмитровский ООО (помещения)	11 665 463,61	14 928 657,22	26 594 120,83
3	БЦ Дмитровский ООО (парковочные места)	394 550,39	505 619,30	900 169,69
4	Оберон ООО (помещения)	4 660 785,44	47 742 779,34	52 403 564,78
5	Петровский дом ООО (помещения)	213 989,11	0,00	213 989,11
6	Питер-отель ООО (помещения)	5 457 500,46	12 506 012,10	17 963 512,56
7	Пони ООО (земельный участок)	1 860 681,69	0,00	1 860 681,69
8	СПС-АЛКО ООО (помещения и парковочные места)	8 242 000,62	34 682 451,35	42 924 451,97
9	Триас-СПБ ООО (помещения)	17 184 462,14	183 668 720,66	200 853 182,80
10	Триас-СПБ ООО (оборудование)	2 543 880,05	0,00	2 543 880,05
	Итого:	**53 841 541,86**	**294 034 239,97**	**347 875 781,83**

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды с учетом возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей. Срок аренды пересматривается в случае наступления событий, изменяющих допущения, которые использовались при определении срока аренды. Связанные с таким пересмотром корректировки отражаются в бухгалтерском учете, как изменения оценочных значений. Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

Общество первоначально оценивает обязательство по аренде, как сумму приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату такой оценки. В качестве ставки дисконтирования применяется ставка, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком

аренды, используются сведения о средневзвешенных процентных ставках по кредитам, публикуемые ЦБ РФ на их официальном сайте. Справедливой стоимость предмета лизинга для целей определения приведенной стоимости будущих арендных платежей признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Право пользования активом в бухгалтерском балансе отражаются в составе основных средств с обособленным раскрытием суммы данных объектов.

Сумма обязательства по аренде отражается по статье бухгалтерского баланса «Прочие долгосрочные обязательства» (строка 1450), если срок погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты. Сумма обязательства по аренде, которая будет погашена в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты, отражена по статье бухгалтерского баланса «Прочие краткосрочные обязательства» (строка 1550).

Амортизация ППА за 2024 год составила 67 080 тыс. руб., которая отражена в составе коммерческих расходов организации в отчете о финансовых результатах в составе данных по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Начисленные проценты по аренде за 2024 год составили 48 452 тыс. руб., которые отражены в прочих расходах организации в отчете о финансовых результатах в составе данных по строке 2330 «Проценты к уплате».

3.5 Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях

Общество не имеет на балансе товарные знаки, зарегистрированные товарные знаки числятся на забалансовом учете.

Общество использует лицензионное ПО. Общество не является членом саморегулируемых организаций.

3.6 Основные финансовые показатели по основным видам деятельности:

тыс. руб.

Показатель	2024 г.	2023г.
Выручка от реализации товаров (работ, услуг) без НДС.	9 414 394	7 009 134
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.	(5 111 039)	(3 964 104)
Коммерческие расходы	(2 543 864)	(1 832 707)
Прибыль от продаж.	1 759 491	1 212 323
Прибыль до налогообложения.	1 418 506	1 071 717
Дебиторская задолженность (краткосрочная)	735 105	507 713
Кредиторская задолженность (краткосрочная)	1 780 171	1 432 946
Чистые активы	4 080 995	3 308 191

3.7 Коммерческие расходы

В состав коммерческих расходов за 2024 год входят:
- материальные расходы 24 287 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды 174 077 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда 619 521 тыс. руб.;
- амортизация 128 507 тыс. руб.;
- амортизация ППА 67 080 тыс. руб.;
- прочие расходы 1 530 392 тыс. руб.

В состав коммерческих расходов за 2023 год входят:
- материальные расходы 28 300 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды 149 546 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда 552 139 тыс. руб.;

- амортизация 42 520 тыс. руб.;
- амортизация ППА 54 497 тыс. руб.;
- прочие расходы 1 005 705 тыс. руб.

3.8 Состав прочих доходов и расходов

За 2024г прочие доходы составили 17 262 тыс. руб., прочие расходы – 42 326 тыс. руб.

В состав прочих доходов Общества в 2024 году вошли:

- Санкции по хозяйственным договорам полученные – 3 734 тыс. руб.;
- Прочие доходы – 13 528 тыс. руб.

В составе прочих расходов 2024 г. учтены:

- НДС по безвозмездной передаче рекламных материалов – 9 018 тыс. руб.;
- Услуги банка – 1 182 тыс. руб.;
- Прочие расходы – 32 126 тыс. руб.

За 2023г прочие доходы составили 12 301 тыс. руб., прочие расходы – 79 804 тыс. руб.

В состав прочих доходов Общества в 2023 году вошли:

- Санкции по хозяйственным договорам полученные – 2 184 тыс. руб.;
- Прочие доходы – 10 117 тыс. руб.

В составе прочих расходов 2023 г. учтены:

- НДС по безвозмездной передаче рекламных материалов – 8 820 тыс. руб.;
- Услуги банка – 617 тыс. руб.;
- Прочие расходы – 70 367 тыс. руб.

3.9 Информация об обязательствах по займам и кредитам

Обществом заключен договор о кредитной линии № 2200-031/03050 от 31.05.2018г. с ПАО БАНК УРАЛСИБ с лимитом кредитной линии 1 000 000 тыс. руб. со сроком окончательного погашения 18.05.2029г. с процентной ставкой 24% годовых на конец 2024г. Данная кредитная линия открыта для пополнения оборотных средств.

За 2024 год сумма начисленных процентов по вышеуказанному договору составила 73 514 тыс. руб., которые отражены по строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2024 г. задолженность по кредитной линии отсутствует. За 2024 год использовано 1 451 900 тыс. руб. кредитной линии.

Для обеспечения надлежащего исполнения обязательств по договору №2200-031/03050 об открытии кредитной линии с лимитом задолженности от 31.05.2018 г. между ПАО «Банк Уралсиб» (залогодержатель) и ООО «Проект 111» (залогодатель) был заключен договор №2200-031/03050/1103 залога недвижимого имущества (об ипотеке) от 05.10.2023 г. на общую стоимость по оценке сторон (по их взаимному согласию) 1 738 100 тыс. руб., в том числе: стоимость объектов недвижимости составляет 1 605 000 тыс. руб.; стоимость земельных участков составляет 133 100 тыс. руб.

Обществом заключен договор о кредитной линии № 2200-021/02123 от 18.03.2021г. с ПАО БАНК УРАЛСИБ с лимитом кредитной линии 1 207 000 тыс. руб. со сроком окончательного погашения 18.05.2029г. с процентной ставкой КС ЦБ РФ +3% годовых. Данная кредитная линия была открыта для осуществления строительства производственно-складского комплекса. За 2024 год сумма начисленных процентов по вышеуказанному договору составила 148381 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. задолженность по кредитной линии составляет 855 284 тыс. руб., Задолженность по уплате процентов составляет 13 648 тыс. руб.

Для обеспечения надлежащего исполнения обязательств по договору №2200-021/02123 об открытии кредитной линии с лимитом выдачи от 18.03.2021 г. между ПАО «Банк Уралсиб»

(залогодержатель) и ООО «Проект 111» (залогодатель) был заключен договор №2200-021/02123/1102 залога недвижимого имущества (об ипотеке) от 18.03.2021 г.

Для обеспечения надлежащего исполнения обязательств по договору № 2200-021/02123 от 18.03.2021г об открытии кредитной линии с лимитом задолженности между ПАО «Банк Уралсиб» (залогодержатель) и ООО «Проект 111» (залогодатель) был заключен договор №2200-021/02123/1102 залога недвижимого имущества (об ипотеке) от 18.03.2021 г. на общую стоимость по оценке сторон (по их взаимному согласию) 1 738 100 тыс. руб., в том числе: стоимость объектов недвижимости составляет 1 605 000 тыс. руб.; стоимость земельных участков составляет 133 100 тыс. руб.

Для привлечения дополнительного финансирования текущей деятельности организации в сентябре 2023г Общество выпустило и разместило в полном объеме биржевые процентные неконвертируемые бездокументарные облигации на общую сумму 500 000 тыс. руб. со сроком их погашения 03.09.2026 г., с процентной ставкой купонного дохода 14,50% годовых, что соответствует величине купонного дохода за 1 первый и последующие купонные периоды в размере 36,15 (Тридцать шесть рублей пятнадцать копеек) на 1 (одну) биржевую облигацию. Купонный период 07.09.2023г-03.09.2026г. Отчетный (купонный) период - год; 3, 6, 9 месяцев года. Облигации были размещены по номинальной стоимости 1000 руб. Количество размещенных облигаций 500 000 штук. Начисленные проценты по облигациям организация признает равномерно (ежемесячно) в течение срока обращения облигаций. Сумма начисленных процентов за 2024 год составляет 72 697 тыс. руб., проценты включены в прочие расходы организации и отражены по строке 2330 «проценты к уплате» отчета о финансовых результатах за 2024 год.

Наименование показателя	Долгосрочная задолженность по облигациям на 31.12.2023 г.	Начисленные проценты за 2024 год	Выплаченные проценты за 2024 год	Сумма задолженности по процентам на 31.12.2024 г.
Значение, тыс. руб.	500 000	72 697	72 300	5 363

3.10 Информация по денежным средствам

Денежные средства в рублях на счетах в банках составили: на 31.12.2024г. 19 074,7 тыс. руб.; на 31.12.2023г. 33 498,6 тыс. руб.; на 31.12.2022г. 16 739,4 тыс. руб.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2024г. Обществом отражены депозитные вклады:

тыс. руб.

Банк	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
БАНК УРАЛСИБ ПАО	769 800	886 500	1 359 000

Сумма процентов, полученных от размещения денежных средств на депозитных счетах и процентов на остаток по расчетному счету за 2024 год составила 27 123,6 тыс. руб., за 2023 год – 41 946,0 тыс. руб.

У Общества по состоянию на 31.12.2024г., 31.12.2023г. и 31.12.2022г. не было денежных средств и их эквивалентов, не доступных для использования. По состоянию на 31.12.2024г., 31.12.2023г. и 31.12.2022г. отсутствовали средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

3.11 Дивиденды

Общество в 2024 году выплатило 326 625,5 тыс. руб. дивидендов всем участникам пропорционально их долям, внесенным в уставный капитал, согласно протоколов общего собрания участников Общества от 18.01.2024г., 24.06.2024г., 05.12.2024г.

3.12 Формирование резервов и оценочных обязательств в бухгалтерском учете

На начало 2024 года резерв по сомнительным долгам составил 9 154 тыс. руб.

На конец 2024 года в бухгалтерской отчетности Общества сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 11 775 тыс. руб.

Обществом сформировано оценочное обязательство в форме резерва расходов на выплату отпускных на 31.12.2024 года в сумме 36 871 тыс. руб.; на 31.12.2023 года в сумме 34 353 тыс. руб.

3.13 Информация по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль составляет 311 582 тыс. руб.

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 представлен следующим образом:

Показатель	2024 год	2023 год
Условный расход по налогу на прибыль	(283 701)	(214 343)
Текущий налог на прибыль	(311 582)	(169 644)
Увеличение отложенного налогового актива	49 967	(21 839)
Увеличение отложенного налогового обязательства	(55 803)	(36 064)
Итого отложенный налог на прибыль	(5 836)	(57 904)
Итого налог на прибыль	(317 417)	(227 547)
Постоянный налоговый расход (справочно)	(33 717)	(13 204)

В связи с повышением ставки по налогу на прибыль с 01.01.2025 с 20% до 25%, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства рассчитаны на 31.12.2024 по ставке 25%. Данное изменение законодательства не повлияло на сумму текущего налога на прибыль за 2024 год.

Данные по формированию отложенных налоговых активов представлены в таблице:

Наименование статьи	На 31.12.2022г.	Изменение за 2023 год	На 31.12.2023г.	Изменение при переходе на ФСБУ 14/2022	Изменение За 2024 год	На 31.12.2024
Материалы (резерв под обесценение запасов)	-	256,4	256,4	-	(14,9)	241,5
Нематериальные активы				252,0	(17,5)	234,5
Внеоборотные активы				27,5	6,9	34,4
Расходы будущих периодов				351,9	(158,3)	193,6
Основные средства	20,7	(3,9)	16,8	-	143,1	159,9
Оценочные обязательства и резервы	4 858,0	2 012,5	6 870,5		2 347,1	9 217,6
Резервы сомнительных долгов	1 353,0	477,7	1 830,7		1 113,0	2 943,7
Товары (резерв под обесценение запасов)	12 405,8	5 511,7	17 917,4		6 244,0	24 161,4
Арендные обязательства	124 838,6	(30 093,5)	94 745,1		40 303,7	135 048,8
Итого ОНА	143 476,1	(21 839,1)	121 636,9	631,4	49 967,2	172 235,5

Данные по формированию отложенных налоговых обязательств представлены в таблице:

Наименование статьи	На 31.12.2022г.	Изменение за 2023г.	На 31.12.2023г.	Изменение при переходе на ФСБУ 14/2022	Изменение за 2024г.	На 31.12.2024г.
Доходы будущих периодов					4,5	4,5
Нематериальные активы	-	-	-	216,8	(62)	154,8
Материалы (резерв под обесценение запасов)	-	-	-		1,2	1,2
Внеоборотные активы	21 044,3	(21 044,3)	-	-	-	-
Основные средства	75 531,3	82 169,8	157 701,1	-	29 283,3	186 984,4
Проценты по обязательствам по аренде	50 231,1	(25 061,2)	25 169,9		26 576	51 745,9
Итого ОНО	146 806,7	36 064,3	182 871,0	216,8	55 803,0	238 890,8

3.14 Информация о связанных сторонах и операциях с ними

Связанная сторона	Правовой статус	Характер отношений	Сумма задолженности на 01.01.2024г., тыс. руб.	Обороты за 2024 год (в т.ч. НДС)	Сумма задолженности на 31.12.2024г., тыс. руб.
ООО «ОБЕРОН»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «Оберон» (доля 100%)	*Договор аренды нежилого помещения*	Дебиторская задолженность – 368 тыс. руб.	Оплачено: 13 456 тыс. руб. Получено услуг: 13 824 тыс. руб.	Задолженность отсутствует
ООО «ПОНИ»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «ПОНИ» (доля 19,75%)	*Договор поставки*	Кредиторская задолженность – 2 653 тыс. руб.	Оплачено: 523 942 тыс. руб. Получение товаров: 522 940 тыс. руб.	Кредиторская задолженность – 1 651 тыс. руб.
ООО «Деза»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «Деза» (доля 90%)	*Договор купли-продажи и договор оказания услуг*	Дебиторская задолженность – 1 762 тыс. руб.	Оплачено: 4 368 тыс. руб. Реализация товаров: 3 786 тыс. руб.	Дебиторская задолженность – 2 344 тыс. руб.
ООО «Триас-СПб»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «Триас- СПб» (доля 100%)	*Договор аренды помещений*	Задолженность отсутствует	Оплачено: 48 577 тыс. руб. Получено услуг: 48 577 тыс. руб.	Задолженность отсутствует
		Договор аренды оборудования	Задолженность отсутствует	Оплачено: 2 700 тыс. руб. Получено услуг: 2 700 тыс. руб.	Задолженность отсутствует
		Договор технического обслуживания	Задолженность отсутствует	Оплачено: 20 340 тыс. руб. Получено услуг: 21 040 тыс. руб.	Задолженность отсутствует

ООО «ПСП»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «ПСП» (доля 49%)	*Договор поставки*	Кредиторская задолженность – 10 тыс. руб.	Оплачено: 4 959 тыс. руб. Реализация товаров: 1 928 тыс. руб.	Кредиторская задолженность – 10 тыс. руб.

Связанная сторона - физическое лицо (ФИО)	Правовой статус	Характер взаимоотношений
Дегтяренко Андрей Анатольевич	Участник Общества с долей 69,15%, Председатель Совета Директоров, директор по маркетингу	*Трудовой договор (см. п. 10.23), участие в Совете директоров*
Гришина Оксана Анатольевна	Участник Общества с долей 0,3%, член Совета Директоров, финансовый директор	*Трудовой договор (см. п. 10.23), участие в Совете директоров*
Круглова Жанна Петровна	Участник Общества с долей 15%, член Совета Директоров	*Участие в Совете директоров*
Дегтяренко Анна Анатольевна	Участник Общества с долей 15%	*Трудовой договор (см. п. 10.23), покупатель ИП Дегтяренко А.А.*

Вознаграждение членам Совета директоров не предусмотрено.

3.15 Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения

Состав управленческого персонала:

- Управляющий – ИП Боровков Павел Сергеевич

В состав управленческого персонала включаются участники Совета Директоров.

- Директор по маркетингу – Дегтяренко Андрей Анатольевич
- Финансовый директор – Гришина Оксана Анатольевна
- Руководитель отдела продаж – Подвальный Максим Евгеньевич
- Директор по производственно-складским операциям – Николаев Дмитрий Юрьевич
- Руководитель проектов – Макаров Максим Анатольевич

Вознаграждения

За 2024 год управленческому персоналу начислена заработная плата в размере 29 974 тыс. руб. (в т.ч. НДФЛ –2 917 тыс. руб.)

За 2023 год управленческому персоналу начислена заработная плата в размере 20 650 тыс. руб. (в т.ч. НДФЛ – 2 756 тыс. руб.).

Кроме того, начислены и уплачены обязательные социальные взносы: за 2024 год - в сумме 7 417 тыс. руб., за 2023 год – 4 302 тыс. руб.

3.16 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена таблице 7 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

3.17 События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год, отсутствуют.

3.18 Риски хозяйственной деятельности

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.

Кредитные риски, а именно риски того, что контрагенты Общества не смогут исполнить обязательства по предоставленным им заемным средствам, в том числе в форме предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги, Общество оценивает как низкие в связи с тем, что заказчиками услуг выступают компании, имеющие стабильное положение на рынке.

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение.

Общество не выступает поручителем за третьих лиц. Ограничения по использованию неоплаченных активов отсутствуют. Общество не подвержено рискам ликвидности.

В 2024 году рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Управляющий ООО «Проект 111» _____ ИП Боровков П. С.

24 марта 2025 года