Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «Магнит Интенс» за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Магнит Интенс» зарегистрировано ИФНС России № 4 по г. Краснодару, свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения серия 23 № 008496548.
ОГРН 1052604287097 / ИНН 2634067954
До 15 сентября 2024 года полное фирменное наименование Общества — общество с ограниченной ответственностью «Алкотрейдинг». Сокращенное название Общества - ООО «Алкотрейдинг».
С 16 сентября 2024 года полное фирменное наименование Общества - общество с ограниченной ответственностью «Магнит Интенс». Сокращенное название Общества – ООО «Магнит Интенс».
Юридический адрес: РФ, Краснодарский край, 350072, г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5.
До 15 сентября 2024 года основным видом хозяйственной деятельности Общества является розничная и оптовая торговля алкогольными и другими напитками.
С 16 сентября 2024 года основным видом хозяйственной деятельности ООО «Магнит Интенс» является деятельность холдинговых компаний.
Среднесписочная численность работников Общества за 2024 год составила 1 человек.
Генеральный директор:
с 20.12.2012 г. по 24.09.2024 – Сиднин Олег Витальевич
с 25.09.2024 г. по настоящее время - Тен Татьяна Валентиновна.

Лицом, ответственным за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности, является ООО «Звезда», согласно договора на бухгалтерское обслуживание № б/н от 01.01.2021г.

Учредителем ООО «Магнит Интенс» по состоянию на 31.12.2024 г. является ПАО «Магнит», которое владеет 100% долей уставного капитала.

Уставный капитал Общества составляет 7 млн. руб.

2. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества

2.1. Основа предоставления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Магнит Интенс» за 2024 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 94н от 31.10.2000г.

2.2. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что ООО «Магнит Интенс» будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение ООО «Магнит Интенс» и результаты его деятельности за период с 1 января 2024 г. по 31 декабря 2024 г.

2.4. Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

2.5. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершаемых в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе и средства в расчетах, но за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Хозяйственных операций, совершаемых в иностранных валютах, в течение отчетного периода 2024 г. в ООО «Магнит Интенс» не было.

2.6. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

2.7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

3. Сведения о существенных аспектах учетной политики и ее изменениях

3.1. Основные средства.

К основным средствам относится часть имущества со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, и стоимостью свыше 40 000 руб., используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией, и не предназначенная для перепродажи.

Имущество, первоначальная стоимость которого составляет до 40 000 рублей включительно, включается в состав материально-производственных запасов.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств в целях бухгалтерского и налогового учета начисляется ежемесячно линейным способом.

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

Срок полезного использования в бухгалтерском учете по приобретенным основным средствам определяется с учетом особенностей его предстоящей эксплуатации, исходя из технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей, и закрепляется в первичных учетных документах (Актах о приеме- передаче объекта основных средств).

Проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

При изменении элементов амортизации (срока полезного использования) по основным средствам начисление амортизации исходя из новых элементов будет происходить с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия решения об изменении.

Проверка основных средств на обесценение производится в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

3.2. Нематериальные активы

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве объекта нематериальных активов при соответствии условиям п. 4 ФСБУ 14/2022.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Руководствуясь пунктом 7 ФСБУ 14/2022 стоимостной критерий признания объекта нематериальных активов не устанавливается.

Срок полезного использования нематериального актива определяется на основании срока действия прав на результаты интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации и период контроля над активом. Для объектов нематериальных активов, создаваемых организацией самостоятельно или приобретаемых у разработчиков (правообладателей) без указания в договоре срока полезного использования соответствующего объекта, срок полезного использования устанавливается равным десяти годам.

Амортизация нематериальных активов начисляется в бухгалтерском учете линейным способом исходя из срока полезного использования.

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

Оценка нематериальных активов по переоцененной стоимости не производится.

Проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

При изменении элементов амортизации (срока полезного использования) по нематериальным активам начисление амортизации исходя из новых элементов будет происходить с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия решения об изменении.

Проверка нематериальных активов на обесценение производится в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

3.3. Финансовые вложения.

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, проводится ежемесячно. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты в корреспонденции со счетом учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость в целях бухгалтерского учета определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

3. 4. Запасы.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы". Учет материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления и за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов.

При этом премии, льготы, предоставленные организации согласно условиям договора, учитываются в фактической себестоимости запасов, при условии, что такие премии, льготы

непосредственно связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов, признанных в бухгалтерском учете.

Оценка производственных запасов при их отпуске в производство и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы. Оценка МПЗ по группе "Товары" при их отгрузке в реализацию и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

В случае обесценения запасов организация ежеквартально создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

3.5. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в течение отчетного года, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском балансе в зависимости от срока их списания: по статье 1190 "Прочие внеоборотные активы", если период их списания больше 12 месяцев, или по статье 1210 "Запасы", если их срок списания не превышает 12 месяцам. Указанные расходы подлежат списанию в порядке, установленном для каждого вида таких расходов в отдельности в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов на текущие расходы каждого отчетного месяца определяется в момент их отражения в бухгалтерском учете.

3.6. Коммерческие расходы.

Расходы по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, учитываются в составе расходов на продажу, ежемесячно включаются в себестоимость продаж за минусом суммы транспортных расходов, относящихся к остатку нереализованных товаров на конец отчетного периода. Все остальные коммерческие расходы включаются в себестоимость проданных товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.7. Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренных договором, в момент их фактической передачи (п.2 ПБУ 15/2008).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора займа (кредита) (п.8 ПБУ 15/2008).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств включаются в расходы периода, в котором были произведены указанные расходы.

3.7. Оценочные обязательства.

Обществом определен способ оценки оценочного обязательства в виде предстоящих расходов на оплату отпусков при принятии его к учету, изменении и списании.

Организация признает в учете оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков. Первоначально резерв признается в учете в сумме, рассчитанной исходя из количества накопленных дней оплачиваемого отпуска, заработанного каждым работником на начало отчетного года, уменьшенных на количество дней отпуска, полученных авансом, и среднедневной заработной платы сотрудника с учетом страховых взносов.

Ежемесячно производится доначисление резерва из расчета:

- изменения количества накопленных дней оплачиваемого отпуска у работающих сотрудников за период, в том числе за счет приема на работу новых сотрудников;
- изменения размера среднедневной заработной платы работника. Для целей доначисления (переоценки) резерва расчет среднедневного заработка производится исходя из фактически начисленной ему заработной платы и фактически отработанного им времени за 12 календарных месяцев, включая месяц в котором произошло доначисление (переоценка) резерва.

Ежемесячно в уменьшение резерва списываются фактические затраты на выплату отпускных с учетом страховых взносов.

3.8. Признание доходов и расходов.

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие доходы:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают выручку от розничной реализации товаров, оптовой реализации товаров, прочей реализации (в том числе выручку от предоставления в аренду имущества Общества, реализации услуг и т.д.). Учет выручки в целях бухгалтерского и налогового учета ведется по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав.

В составе прочих доходов учитываются доходы от реализации финансовых вложений (ценных бумаг), доходы от реализации основных средств и материально-производственных запасов Общества (за исключением товаров).

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

-расходы по обычным видам деятельности;

-прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

3.9. Изменения в учетной политике.

Положения учетной политики приведены в соответствие с действующим законодательством, в т.ч. в связи с началом применения в 2024 году Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" положения учетной политики прописаны в соответствие с требованиями стандарта. Иных существенных изменений в учетную политику на 2024 год по сравнению с прошлым годом не вносилось

4. Раскрытие существенных показателей.

4.1. Бухгалтерский баланс (Баланс).

4.1.1. Нематериальные активы (стр. 1110).

Нематериальные активы в 2024, 2023 и 2022 годах на баланс ООО «Магнит Интенс» не приобретались.

4.1.2. Основные средства (стр. 1150)

С 1 января 2022 года в бухгалтерской отчетности организации информация об объектах основных средств, полученных за плату во временное пользование, формируется и раскрывается в соответствии с положениями ФСБУ25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 г. № 208н.

После перехода на ФСБУ 25/2018 предмет аренды должен учитываться на балансовых счетах организации в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде (п. 10 ФСБУ 25/2018).

При этом под действие ФСБУ 25 в компании попадают договора аренды, независимо от стоимости арендуемых активов, срока действия договора аренды. Исключение составляют договора аренды, которые возникают и завершают свое действие в рамках одного календарного месяца.

Согласно разъяснений, содержащихся в письме Минфина от 22 октября 2021 г. № 07-01-09/85635, при перспективном переходе на нормы ФСБУ 25/2018 в бухгалтерском учете право пользования активом и обязательство по аренде отражаются в межотчетный период: корреспонденция счетов отражается в последний день 2021 года, и раскрывается в бухгалтерской отчетности за период, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018.

При этом показатели 2021 года не пересчитываются (п.7 письмо БМЦ №Р-97/2018-КПР, принятого 17.12.2018 г.)

4.1.3. Запасы (стр. 1210)

Запасы Общества представлены следующим образом:

Наименование	Сумма, тыс. руб.			Доля в составе МПЗ		
	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Расходы будущих периодов	1	0	0	100	0	0
Итого запасы:	**1**	**0**	**0**	**100**	**0**	**0**

4.1.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации Общество отражает в составе дебиторской задолженности выданные

беспроцентные займы и проценты по предоставленным займам (при условии, что согласно заключенным договорам данные проценты не капитализируются).

4.1.5. Финансовые вложения (стр. 1170 + 1240).

Финансовые вложения, числящиеся на балансе ООО "Магнит Интенс" на 31.12.2024 г., не обращаются на организованном рынке ценных бумаг, в связи с чем текущая рыночная стоимость по ним не определяется.

4.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты на начало отчетного периода

Наименование показателей	Сумма , тыс. руб.	
	На 01.01.2024	На 01.01.2023
Денежные средства в кассе		
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	42	48
Денежные средства на счетах в банках, в валюте		
Деньги в пути		
Денежные эквиваленты		
Итого :	**42**	**48**
Код строки бухгалтерского баланса	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря года, предшествующего предыдущему" Баланса
Код строки отчета о движении денежных средств	Строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС	Строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За аналогичный период предыдущего года" ОДДС

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода

Наименование показателей	Сумма , тыс. руб.	
	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства в кассе		
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	27	42
Денежные средства на счетах в банках, в валюте		
Деньги в пути		
Денежные эквиваленты		
Итого:	**27**	**42**
Код строки бухгалтерского баланса	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря отчетного года" Баланса	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса
Код строки отчета о движении денежных средств	Строка 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС	Строка 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За аналогичный период предыдущего года" ОДДС

Несвободных денежных средств по состоянию на 31.12.2024 г. Общество не имеет.

4.1.7. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы.

Долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов на 31.12.2024г в Общество не имеет.

4.1.8. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Кредиторская задолженность (стр.1520) представлена следующим образом:

Налог	Сумма, тыс. руб.		
	На 31.12.24	**На 31.12.23**	**На 31.12.22**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16	15	16
Расчеты по налогам и сборам, в т.ч. • *НДФЛ* • *Налог на прибыль*	128 2 126	72 1 71	58 1 57
Расчеты по страховым взносам	9	1	1
Расчеты с персоналом	13	4	4
Итого:	166	92	79

4.2. Отчет о прибылях и убытках.

4.2.1. Коммерческие расходы (стр. 2210) и Управленческие расходы (стр. 2220)

Управленческие расходы Общества с представлены следующим образом:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.		Доля в общей сумме расходов	
	на 31.12.2024	**на 31.12.2023**	**на 31.12.2024**	**на 31.12.2023**
Расходы на оплату труда	144	53	50,70	32,12
Расходы на аренду имущества и оплата коммунальных услуг	54	56	19,02	33,94
в т.ч. амортизация ППА	54	56	19,02	33,94
переменная часть арендной платы	0	0	0	0
Амортизация основных средств и нематериальных активов (ППА)	0	0	0	0
Налоги и сборы	43	16	15,14	9,70
Прочие затраты	43	40	15,14	24,24
Итого Управленческие расходы	**284**	**165**	**100**	**100**

4.2.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества представлены следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	на 31.12.2024г.	**на 31.12.2023г.**
Итог доходы (стр.2310+стр.2320+стр.2340)	**9 368**	**8 172**
Проценты полученные	3 013	1452
Прочие доходы	6 355	6 720
Итого расходы (стр. 2330+стр. 2350)	**47**	**43**
Расходы на банковское обслуживание	32	29
Проценты по обязательству по аренде к уплате	3	3
Прочие расходы	12	11

4.2.3. Прибыль (убыток).

Компанией за 2024 год получена прибыль до налогообложения в сумме 9037 тыс. руб. Чистая прибыль Общества за 2024 г. составила 8497 тыс. руб.

4.2.4. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль), за отчетный год составила 1808 тыс. руб. Налог на прибыль по данным декларации по налогу на прибыль организаций составил в 2024 году 540 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ18/02 представлен следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Условный расход по налогу на прибыль	1808	1593
Постоянный налоговый расход/доход	(1268)	(1342)
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового актива	0	0
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства	0	0
Итого текущий налог на прибыль	540	251

Бухгалтерская прибыль отличается от налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном главой 25 НК РФ. Постоянные и временные разницы в основном вызваны различным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Компания применяет следующие налоговые ставки по налогу на прибыль организаций:

3% - в федеральный бюджет;

17% - в бюджет субъектов РФ.

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице (руб.) :

Наименование	Временные разницы на 01.01.2024		Изменения за 2024 год		Временные разницы на 31.12.2024		Изменение величины ОНА/ОНО вследствие изменения ставки налога на прибыль	Временные разницы с учетом изменения ставки налога на прибыль на 01.01.2025
	Сумма разницы, тыс. руб.	ОНА/ ОНО	Сумма разницы, тыс. руб.	ОНА/ ОНО	Сумма разницы, тыс. руб.	ОНА/ ОНО		
Вычитаемые временные разницы (09) : Арендные обязательства (76.20)	4 862,64	972,53	-4 711,16	-942,23	151,48	30,30	7,57	37,87
Налогооблагаемые временные разницы (77): Признанные ППА	9 727,41	1 945,48	-5 276,94	-1 055,39	4 450,47	890,09	222,53	1 112,62

4.3. Отчет о движении денежных средств (ОДДС).

Денежные средства Общества для составления отчета о движении денежных средств представлены следующим образом:

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода (стр. 4450).

Наименование показателей	Сумма , тыс. руб.	
	На 01.01.2024г.	На 01.01.2023г.
Денежные средства в кассе	0	0
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	42	48
Итого :	**42**	**48**

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (стр. 4500).

Наименование показателей	Сумма , тыс. руб.	
	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023
Денежные средства в кассе	0	0
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	**27**	**42**
Итого :	**27**	**42**

Увязка показателей ОДДС с статьями Баланса.

N	Показатель ОДДС	Показатель Баланса	Сумма
1	Строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса	42
2	Строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За аналогичный период предыдущего года" ОДДС	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря года, предшествующего предыдущему" Баланса	48
3	Строка 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря отчетного года" Баланса	27
4	Строка 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода", графа "За аналогичный период предыдущего года" ОДДС	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса	42

5. Информация оценочных обязательствах

5.1. Оценочные обязательства

В отчетном году ОООО «Магнит Интенс» в бухгалтерском учете отразило в качестве оценочных обязательств резерв на оплату отпусков, информация об изменении которого, представлена в ниже приведенной таблице:

Наименование показателя	Величина резерва на 31.12.2023 г.	Изменение за текущий год		Величина резерва на 31.12.2024 г.
		Списано за счет резерва	Создание (изменение) резерва	
Оценочные обязательства - всего	**4**	**(8)**	**13**	**9**
Резерв на оплату отпусков (отпускные)	3	(6)	10	7
Резерв на оплату отпусков (страховые взносы)	1	(2)	3	2

6. Информация о доходах от участия в уставном капитале других организаций и распределении прибыли в 2024 году.

В 2024 г. году ООО «Магнит Интенс» от дочерних компаний получены дивиденды в размере 6 355 тыс. руб.

ООО «Магнит Интенс» в течение 2024 года не распределяло чистую прибыль общества к выплате.

7. Связанные стороны

Связанными сторонами ООО «Магнит Интенс» являются все компании, которые контролируются или на которые оказывается значительное влияние при принятии решений в управлении Общества в силу участия в уставном капитале и/или других обстоятельств.

Основным хозяйственным Обществом ООО «Магнит Интенс» является ПАО «МАГНИТ» ИНН/КПП 2309085638/231101001, юридический адрес г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15, к. 5, доля участия в уставном капитале ООО «Магнит Интенс» которого составляет 100 %.

К прочим связанным сторонам ООО «Магнит Интенс» относятся АО «ТАНДЕР», ООО «СЕЛЬТА», ООО «ВОЛШЕБНАЯ СВЕЖЕСТЬ», ООО «ТАНДЕМ», ООО «РИТЕЙЛ ИМПОРТ», ООО «БЕСТТОРГ», ООО «ЗВЕЗДА», ООО «ТЕПЛИЧНЫЙ КОМПЛЕКС «ЗЕЛЕНАЯ ЛИНИЯ», ООО «МАГНИТ ЭНЕРГО», ООО «ИТМ», ООО «Кубанский кулинар» (до 13.09.2022 ООО "МФК") , ООО "ТД-ХОЛДИНГ", ООО "ЛОГИСТИКА АЛЬТЕРНАТИВА", ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КРАСНОДАР", ООО "КУБАНСКИЙ КОМБИНАТ ХЛЕБОПРОДУКТОВ", ООО "КОНДИТЕР КУБАНИ", ООО "ЗЕЛЕНЬ ЮГА", ООО "МОСКВА НА ДОНУ", ООО "МФ-СИА", ООО "МАГНИТ ФАРМА", ООО "МАГНИТ ИТ ЛАБ", ООО "ГАСТРОНОМ МЕДИА", Stellary cosmetique GmbH (Стеллари косметик ГмбХ) Швейцария, DIXY HOLDING LIMITED (ДИКСИ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД), АО "ДИКСИ ГРУПП", АО "ДИКСИ ЮГ, ООО "АРГУМЕНТ", ООО "МИТ", ООО "ДИКСИ-СНЕЖИНСК, ООО "БТК", ООО "МАГНИТ МАРКЕТ", ООО "КАЗАНЬЭКСПРЕСС ФУЛФИЛМЕНТ", ООО "МАРКЕТПЛЕЙС-ТЕХНОЛОГИИ", ООО "МАГНИТ АГРО ФЕРМЕР", ООО "ВЫПЕЧКА КУБАНИ", ООО "КРАФТ" (с 07.08.24), ООО "ДВ НЕВАДА" (с 07.08.24), ООО "НПТИ" (с 07.08.24), ООО "МОСКОВСКИЙ КУЛИНАР", ООО "МАГНИТ АЛЬЯНС", ООО "МК ОНЛАЙН", ООО "ГРИНХАУС", ООО "СИГМА ТРЕЙДИНГ", АО "ГРАНД-М", “Magnit Srednyaya Aziya” MChJ ХК (ИП ООО «Магнит Средняя Азия»), ООО "МАРАФОН РИТЕЙЛ", ООО "ЗДОРОВЫЙ РОСТ" ,Мелешина Анна Юрьевна, Иванов Дмитрий Анатольевич.

Контролирующим лицом Общества является Публичное акционерное общество «Магнит» (ИНН 2309085638, далее – ПАО «Магнит») - эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам на фондовых биржах России, который раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

В соответствии с пп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», идентификация бенефициарных владельцев эмитентов ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, не проводится.

В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации информация об акционерах ПАО «Магнит» содержится и раскрывается в списках аффилированных лиц ПАО «Магнит», в отчете эмитента ПАО «Магнит», размещаемых на страницах в сети «Интернет» ПАО «Магнит», агентства Интерфакс.

Ввиду большого количества связанных сторон информация по видам хозяйственной операций раскрывается суммарно в разрезе каждой группы связанных сторон.

Информация о связанных сторонах за 2024 г. отражена в таблице (в тыс. руб.):

Информация	**Группа связанных сторон**		
	основное хозяйственное общество	**дочерние хозяйственные общества**	**другие связанные стороны**
характер отношений	организация контролируется юридическим лицом	организация контролирует юридическое лицо;	организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).
Виды операций			
приобретение товаров, работ, услуг;			41
продажа товаров, работ, услуг			
приобретение основных средств и других активов			
продажа основных средств и других активов;			
аренда имущества, включая коммунальные и эксплуатационные услуги по арендованному имуществу			68
предоставление имущества в аренду			
финансовые операции, включая: -предоставление займов -выплаченная прибыль	0		37 559
передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы, вклады в имущество;			
другие операции			6 355
Операции не завершенные на конец отчетного периода			
дебиторская задолженность, сумма			34 692
кредиторская задолженность, сумма			16
величина списанной дебиторской задолженности			

ООО "Магнит Интенс" не оценивает дебиторскую задолженность организаций, входящих в группу связанных сторон, в качестве сомнительной, в связи с чем резерв по сомнительным долгам по указанной дебиторской задолженности не создавался.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу за 2024 г., тыс. руб.

№ п/п	Виды вознаграждений	Текущий отчетный период	Предыдущий отчетный период
1	Краткосрочные вознаграждения	182	69
	Итого:	**182**	**69**

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу ООО "Магнит Интенс" не выплачивало.

8. Информация об объектах основных средств полученных и переданных в аренду.

Действующие договора аренды в ООО «Магнит Интенс» на 31.12.2024:

№ Договора	Арендодатель	Объект аренды	Срок аренды	Сумма ежемесячного платежа, руб. с НДС
ГК/67231/16 от 01.10.2016	АО «Тандер»	Офис, г. Краснодар, ул. Солнечная 15/5	11 мес., с автоматической пролонгацией по истечении срока аренды	5 694,92

ООО «Магнит Интенс» использует методику расчета ставки дисконтирования, применяемую материнской компанией ПАО «Магнит».

Пример методики расчета:

1) Спред по облигации = Доходность эфф. - Значение КБД, соответствующее дюрации

Доходность эфф. - доходность к оферте/погашению по средневзвешенной цене на дату расчета (последнюю дату торгов, предшествующую дате расчета/самую большую дату торгов)

Значение КБД - индикатор безрисковой ставки, значения кривой бескупонной доходности по гос.облигациям (ОФЗ)

Дюрация - эффективный срок в днях

2) Спред по кредиту = Ставка эфф. - Значение КБД, соответствующее эфф.сроку

Ставка эфф - ставка по траншу с учетом всех комиссий по договору, связанных с привлечением

Эфф.срок - средневзвешенный срок по потоку платежей по траншу

$$duration = \sum_{i=1}^{T} \frac{\frac{CF_i}{(1+r)^{t_i}} * t_i}{\sum_{i=1}^{T} \frac{CF_i}{(1+r)^{t_i}}}$$

r – ставка по договору;

t_i –срок до платежа в годах;

CF_i – потоки платежей

3) Спред для сроков аренды до 3 лет (не включая) рассчитан как средний спред по всем инструментам.

Спред для сроков аренды от 3 лет (включительно) рассчитан как средний спред по инструментам с эфф.сроком свыше 1,5 лет.

4) Кредиты включаются в расчет в течение 3х месяцев после выборки/модификации. В расчет включаются долгосрочные транши сроком > 12 мес.. Не включаются в расчет "нерыночные" сделки.

В отчетном году у Общества затрат, произведенных на улучшение предмета аренды, нет. Существенных ограничений использования предмета аренды договором аренды не предусмотрено.

При расчете приведенный стоимости берётся постоянная часть арендной платы. Переменные арендные платежи, например, РТО, суммы, зависящие от размера потребленных к/у и прочие, не используются при расчете приведенной стоимости.

Пересмотр фактической стоимости права пользования активом и размера обязательства по аренде (модификация) возможен, если:

- изменился размер арендных платежей;
- изменился срок действия договора аренды;
- изменился состав объектов аренды.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты в ООО "Магнит Интенс", требующих раскрытия в финансовой отчетности, не имеется.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

- Риски хозяйственной деятельности Группы

Так как ООО «Магнит Интенс» является компанией Группы обществ (далее – «Группа»), информация в данном разделе Пояснений описывает риски хозяйственной деятельности Группы.

Группа осуществляет свою деятельность в области розничной торговли продуктами питания, лекарственными средствами и товарами первой необходимости.

Развитие отрасли розничной торговли и уровень потребительского спроса на рынках, где Группа осуществляет свою деятельность, зависит от ряда факторов и макроэкономических условий, которые находятся вне контроля Группы, включая демографические факторы, потребительские предпочтения, покупательную способность потребителей, уровень реальных располагаемых доходов населения, уровень безработицы и другие.

Платежеспособный спрос формируется в основном номинальными доходами населения и потребительской инфляцией. По данным Росстата в 2024 году потребительская инфляция в России составила 9,52%, а рост валового внутреннего продукта, по предварительной оценке, составит свыше 4,1%, что обусловлено высоким внутренним потребительским спросом.

Подверженность показателей финансовой отчетности влиянию финансовых рисков

Риски	**Вероятность их возникновения**	**Характер изменений в отчетности**
Рост процентных ставок	Средняя	Рост процентных ставок увеличит стоимость заимствований для Группы, соответственно, это может негативно отразиться на финансовом состоянии Группы, в частности, увеличит операционные расходы Группы и уменьшит прибыль.
Риск роста темпов инфляции	Средняя	Рост темпов инфляции приведет к увеличению расходов Группы (затраты на сырье, заработную плату и т.д.). В то же время увеличение темпов роста инфляции приведет к росту потребительских цен на продукцию Группы, и соответственно увеличит выручку Группы. Таким образом, часть увеличения затрат Группы будет компенсирована повышением цен на продукцию. Инфляция также приведет к обесцениванию реальной стоимости рублевых обязательств.
Изменение курса доллара США относительно рубля	Высокая	Не имеет сильного влияния, т. к. основные доходы и расходы Группы номинированы в рублях
Риск ликвидности (риск несвоевременного исполнения обязательств)	Низкая	Неспособность Группы своевременно выполнить свои обязательства может привести к выплатам штрафов, пени и т.д., что приведет к незапланированным расходам и сократит прибыль Группы. В этой связи Группа проводит политику планирования денежных потоков.

Возможное неблагоприятное изменение макроэкономических условий и потребительского спроса в 2025 году могут привести к ухудшению динамики развития и рентабельности розничной торговли в России, а также оказать влияние на результаты деятельности Группы. Сезонность потребительского поведения покупателей может привести к колебаниям результатов деятельности Группы в различные периоды времени.

Кроме того, рыночные риски Группы связаны с высоким уровнем конкуренции, который присущ розничной торговле в России. Рост числа активных игроков на рынке, нестабильность социально-экономических показателей обостряют конкуренцию и могут снизить эффективность деятельности Группы. При этом важное место в конкурентной борьбе играют такие факторы, как места расположения и доступность магазинов, качество и цена продуктов, разнообразие ассортимента. Способность Группы открывать магазины в востребованных местах, формировать сбалансированный по качеству и цене разнообразный ассортимент товаров, интересный покупателям, может снижать риски Группы, обусловленные высоким уровнем конкуренции.

Российская экономика в значительной степени зависит от цен и уровня экспорта нефти и других природных ресурсов, а также от ситуации на мировых рынках. Внешнеполитическая ситуация, в том числе санкции США, Европейского союза и ряда других государств, введенные в отношении Российской Федерации, и соответствующие ответные меры российских властей, оказывают влияние на состояние экономики России и динамику её развития. Эти факторы могут оказать сдерживающее влияние на бизнес, финансовое положение и результаты операционной деятельности Группы.

Региональные риски, которые могут также повлиять на деятельность Группы, характеризуются различным уровнем экономического, социального и инфраструктурного развития регионов России, встречающимися различиями в подходах региональных властей к регулированию сферы розничной торговли и применению норм федерального законодательства, демографическими и культурными особенностями регионов.

Текущее состояние экономики и социальной сферы Российской Федерации, а также внешняя геополитическая ситуация в будущем могут оказать сдерживающее влияние на развитие розничной торговли и, как следствие, на финансовое положение, результаты операционной деятельности и экономические перспективы Группы.

Руководство Группы предпринимает все возможные действия по уменьшению влияния сложившейся макроэкономической динамики на хозяйственную деятельность Группы, а также осуществляет надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости и финансовой стабильности Группы в текущих условиях.

Генеральный директор ООО «Магнит Интенс» Тен Т.В.

«28» марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Магнит Интенс" за 2024 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе по видам нематериальных активов: товарный знак	**5101**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
ПО (приобретенное) и т.д.	**5102**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и	поступило	списано		амортизация	обесце-нение	переоценка [1]		переклассифицировано		первоначальная (переоце-ненная)	накопленные амортизация и
					первоначальная	накопленные			первоначальная	накоплен-	первоначальная	накопленные		
Нематериальные активы, созданные организацией всего	за 20 24 г.1	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 20 23 г.2	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: *(группа)*	за 20 24 г.1	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 20 23 г.2	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключитель-ные права [4]	за 20 24 г.1	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 20 23 г.2	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 23 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: *(объект, группа объектов)*	5141	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5142	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5143	за 20 24 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5153	за 20 23 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 20 24 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 23 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
в том числе:	за 20 24 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа, объект)	за 20 23 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 20 24 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 23 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
в том числе:	за 20 24 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа, объект)	за 20 23 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 20 24 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	за 20 23 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
в том числе	за 20 24 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0
(группа, объект)	за 20 23 г.[1]	0	0	0	0	(0)	(0)	0	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 24 г.[1]	247	(237)	48	(0)	0	(54)	0	0	295	(291)
	5210	за 20 23 г.[2]	197	(181)	50	(0)	0	(56)	0	0	247	(237)
в том числе: (по группам ОС) Здания	5201	за 20 24 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5211	за 20 23 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Право пользования активом	5202	за 20 24 г.[1]	113	(103)	48	(0)	0	(54)	0	0	161	(157)
	5212	за 20 23 г.[2]	63	(47)	50	(0)	0	(56)	0	0	113	(103)
в том числе: (по группам ОС) ППА_Здания	5202/1	за 20 24 г.[1]	113	(103)	48	(0)	0	(54)	0	0	161	(157)
	5212/1	за 20 23 г.[2]	63	(47)	50	(0)	0	(56)	0	0	113	(103)
Машины и оборудования	5203	за 20 24 г.[1]	134	(134)	0	(0)	0	(0)	0	0	134	(134)
	5212	за 20 23 г.[2]	134	(134)	0	(0)	0	(0)	0	0	134	(134)
Другие виды основных средств	5204	за 20 24 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5213	за 20 23 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 24 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 23 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: Имущество для передачи в лизинг	5221	за 20 24 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5231	за 20 23 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 24 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 23 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:Незавершенное строительство объектов основных средств	5241	за 20 24 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5251	за 20 23 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
Незаконченные операции по приобретению основных средств	5242	за 20 24 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5252	за 20 23 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
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:		(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[3]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4	10	16
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод финансовых вложений из долго- в краткосрочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]			первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 24 г.[1]	1 049	0	0	(0)	0	0	0	0	0	1 049	0
	5311	за 20 23 г.[2]	1 049	0	0	(0)	0	0	0	0	0	1 049	0
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 20 24 г.[1]	1 049	0	0	(0)	0	0	0	0	0	1 049	0
	5312	за 20 23 г.[2]	1 049	0	0	(0)	0	0	0	0	0	1 049	0
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 24 г.[1]	25 980	0	34 547	(25 980)	0	0	0	0	0	34 547	0
	5315	за 20 23 г.[2]	18 310	0	25 980	(18 310)	0	0	0	0	0	25 980	0
Займы предоставленные другим организациям	5306	за 20 24 г.[1]	25 980	0	34 547	(25 980)	0	0	0	0	0	34 547	0
	5316	за 20 23 г.[2]	18 310	0	25 980	(18 310)	0	0	0	0	0	25 980	0
Депозитныеи вклады в кредитных организациях	5307	за 20 24 г.[1]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5317	за 20 23 г.[2]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 24 г.[1]	**27 029**	**0**	**34 547**	**(25 980)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**35 596**	0
	5310	за 20 23 г.[2]	**19 359**	**0**	**25 980**	**(18 310)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**27 029**	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*	0	0	0
и т.д.	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*	0	0	0
и т.д.	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код	Период	На начало года		Изменения за период				оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	**за 20 24 г.[1]**	**0**	**(0)**	**285**	**(284)**	**0**	**0**	**X**	**1**	**(0)**
	5420	**за 20 23 г.[2]**	**0**	**(0)**	**165**	**(165)**	**0**	**0**	**X**	**0**	**(0)**
в том числе: (сырье, материалы и доугие ценности)	5401	за 20 24 г.[1]	0	(0)	1	(0)	0	0	(1)	0	(0)
	5421	за 20 23 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
Расходы будущих периодов	5402	за 20 24 г.[1]	0	(0)	1	(0)	0	0	0	1	(0)
	5422	за 20 23 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
Затраты в издержках обращения	5403	за 20 24 г.[1]	0	(0)	283	(284)	0	0	1	0	(0)
	5423	за 20 23 г.[2]	0	(0)	165	(165)	0	0	0	0	(0)
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 2023 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа, вид)	5441	0	0	0
и т.д.		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа, вид)	5446	0	0	0
и т.д.		0	0	0

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11а	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 24 г.[1]**	-	(-)	-	**0**	(-)	( )	-	-		-	(-)
	5521	**за 20 23 г.[2]**	-	(-)	-	**0**	(-)	( )	-	-		-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 24 г.[1]**	**121**	(-)	**0**	**145**	(**121**)	(-)	-	-		**145**	(-)
	5530	**за 20 23 г.[2]**	**57**	(-)	**0**	**1 452**	(**1 388**)	(-)	-	-		**121**	(-)
в том числе: прочие	5511	за 20 24 г.[1]	121	(-)	0	145	(121)	(-)	-	-		145	(-)
	5531	за 20 23 г.[2]	57	(-)	0	1 452	(1 388)	(-)	-	-		121	(-)
Итого	**5500**	**за 20 24 г.[1]**	**121**	(-)	**0**	**145**	(**121**)	(-)	-	-		**145**	(-)
	5520	**за 20 23 г.[2]**	**57**	(-)	**0**	**1 452**	(**1 388**)	(-)	-	-		**121**	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.		На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: *(вид)*		0	0	0	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9а	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 20 24 г.[1]**	**0**	**0**	**0**	**(0)**	**(0)**	**(0)**	**0**	**0**
	5571	**за 20 23 г.[2]**	**0**	**0**	**0**	**(0)**	**(0)**	**(0)**	**0**	**0**
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 24 г.[1]**	**97**	**166**	**0**	**(97)**	**(0)**	**0**	**0**	**166**
	5580	**за 20 23 г.[2]**	**89**	**97**	**0**	**(89)**	**(0)**	**0**	**0**	**97**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 24 г.[1]	15	16	0	(15)	(0)	0	0	16
	5581	за 20 23 г.[2]	16	15	0	(16)	(0)	0	0	15
обязательства по аренде	5561/1	за 20 24 г.[1]	5	0	0	(5)	(0)	(0)	0	0
	5581/1	за 20 23 г.[2]	10	5	0	(10)	(0)	(0)	0	5
авансы	5562	за 20 24 г.[1]	0	0	0	(0)	(0)	0	0	0
	5582	за 20 23 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	0	0	0
расчеты налогам и сборам	5563	за 20 24 г.[1]	72	128	0	(72)	(0)	0	0	128
	5583	за 20 23 г.[2]	58	72	0	(58)	(0)	0	0	72
расчеты по страховым взносам	5564	за 20 24 г.[1]	1	9	0	(1)	(0)	0	0	9
	5584	за 20 23 г.[2]	1	1	0	(1)	(0)	0	0	1
Расчеты с персоналом	5565	за 20 24 г.[1]	4	13	0	(4)	(0)	(0)	0	13
	5585	за 20 23 г.[2]	4	4	0	(4)	(0)	(0)	0	4
Итого	**5550**	**за 20 24 г.[1]**	**97**	**166**	**0**	**(97)**	**(0)**	**x**	**x**	**166**
	5570	**за 20 23 г.[2]**	**89**	**97**	**0**	**(89)**	**0)**	**x**	**x**	**97**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	144	53
Отчисления на социальные нужды	5630	43	16
Амортизация	5640	54	56
Прочие затраты	5650	43	40
Итого по элементам	5660	284	165
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	284	165

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало 2024 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец 2024 года
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**4**	**13**	**(8)**	**(-)**	**9**
в том числе: *Резерв на оплату отпусков (отпускные)*		3	10	(6)	(-)	7
Резерв на оплату отпусков (страховые взносы)		1	3	(2)	(-)	2

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[5]
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: *(вид)*		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: *(вид)*		0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 24 г.[1]		За 20 23 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	0		0	
в том числе: на текущие расходы		5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы		5905	0		0	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 24 г.[1]	5910	0	0	(0)	0
	20 23 г.[2]	5920	0	0	(0)	0
в том числе: (наименование цели)	20 24 г.[1]		0	0	(0)	0
	20 23 г.[2]		0	0	(0)	0

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор ООО "Магнит Интенс" Тен Т.В.

"28" марта 2025 г.