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.	4 183	(3 819)	-	(4 183)	3 894	(75)	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	4 183	(3 539)	-	-	-	(280)	-	-	-	4 183	(3 819)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	4 183	(3 539)	-	-	-	(280)	-	-	-	4 183	(3 819)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 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.	3 298 064	(2 036 582)	7 908	(3 281 421)	2 068 886	(36 399)	-	-	-	24 551	(4 095)
	5210	за 2023г.	3 275 045	(1 995 786)	98 656	(76 962)	75 319	(116 116)	-	-	-	3 298 064	(2 036 582)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	1 068 684	(1 009 160)	5 548	(1 074 232)	1 016 151	(6 991)	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	1 101 969	(1 051 048)	40 168	(73 452)	67 976	(26 088)	-	-	-	1 068 684	(1 009 160)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	9 746	(9 121)	-	(9 746)	9 160	(39)	-	-	-	-	-
	5212	за 2023г.	10 048	(9 365)	120	(421)	421	(176)	-	-	-	9 746	(9 121)
Здания	5203	за 2024г.	1 751 735	(734 397)	1 702	(1 749 796)	754 368	(22 534)	-	-	-	3 641	(2 563)
	5213	за 2023г.	1 715 032	(675 661)	39 454	(2 751)	1 970	(60 707)	-	-	-	1 751 735	(734 397)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	26 503	(17 716)	-	(26 503)	19 344	(1 628)	-	-	-	-	-
	5214	за 2023г.	17 337	(10 545)	13 086	(3 910)	196	(7 366)	-	-	-	26 503	(17 716)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	6 150	(5 444)	658	(6 808)	5 616	(172)	-	-	-	-	-
	5215	за 2023г.	8 314	(6 901)	-	(2 165)	1 768	(311)	-	-	-	6 150	(5 444)
Земельные участки	5206	за 2024г.	100 866	(994)	-	(79 955)	-	(538)	-	-	-	20 911	(1 532)
	5216	за 2023г.	979 736	(462)	2 893	-	-	(532)	-	-	-	100 866	(994)
Другие виды основных средств	5207	за 2024г.	2 801	(2 542)	-	(2 801)	2 568	(26)	-	-	-	-	-
	5217	за 2023г.	5 789	(5 438)	-	(2 988)	2 988	(91)	-	-	-	2 801	(2 542)
Сооружения	5208	за 2024г.	331 580	(257 209)	-	(331 580)	261 680	(4 471)	-	-	-	-	-
	5218	за 2023г.	3 185 874	(236 365)	12 996	-	-	(20 844)	-	-	-	331 580	(257 209)
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.	17 157	7 444	(14 428)	(6 741)	3 432
	5250	за 2023г.	14 428	114 441	(13 057)	(98 656)	17 157
в том числе: ИБП Ippon Innova	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	7 981
в том числе: Автоклав PRIMA Мод.ST1450x6000 WR-FL с фланцем для уст-ки вентилятора,устрой-ом загруз/выгрузки (1)	5261	-	2 381
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	79 955	79 955
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 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.	24 000	-	1 793 625	(24 000)	-	-	-	1 793 625	-
	5315	за 2023г.	24 000	-	-	-	-	-	-	24 000	-
в том числе:	5306	за 2024г.	24 000	-	1 793 625	(24 000)	-	-	-	1 793 625	-
	5316	за 2023г.	24 000	-	-	-	-	-	-	24 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	24 000	-	1 793 625	(24 000)	-	-	-	1 793 625	-
	5310	за 2023г.	24 000	-	-	-	-	-	-	24 000	-

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 _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 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.	149 936	-	149 936	3 206 983	(3 356 919)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	322 671	-	322 671	14 447 957	(14 620 693)	-	-	X	149 936	-	149 936
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	139 060	-	139 060	771 908	(910 968)	-	-	42 919	-	-	-
	5421	за 2023г.	313 495	-	313 495	4 175 296	(4 349 731)	-	-	90 076	139 060	-	139 060
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	1 174 252	(1 174 252)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	5 025 891	(5 025 891)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	10 876	-	10 876	1 395	(12 271)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	9 176	-	9 176	3 244	(1 544)	-	-	-	10 876	-	10 876
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	1 218 899	(1 218 899)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	5 110 519	(5 110 519)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	40 530	(40 530)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	133 007	(133 007)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	727 510	-	4 625 375	-	(5 712 527)	-	-	-	359 642	-	171 473	-
	5530	за 2023г.	1 185 589	-	80 483	340	(555 803)	(6 274)	-	-	311	22 864	727 510	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	616 116	-	4 623 112	-	(5 239 228)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	1 098 438	-	55 751	-	(537 439)	(634)	-	-	-	-	616 116	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	732	-	-	-	(732)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	111 394	-	2 263	-	(473 299)	-	-	-	359 642	-	171 473	-
	5533	за 2023г.	86 419	-	24 732	340	(17 632)	(5 640)	-	-	311	22 864	111 394	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	727 510	-	4 625 375	-	(5 712 527)	-	-	X	359 642	-	171 473	-
	5520	за 2023г.	1 185 589	-	80 483	340	(555 803)	(6 274)	-	X	311	22 864	727 510	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	13 938	9 821	-	(1 632)	-	-	-	-	22 127
	5574	за 2023г.	37 076	-	-	(23 138)	-	-	-	-	13 938
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 111 683	161 520	68	(478 047)	(1 793 535)	-	359 623	-	361 312
	5580	за 2023г.	2 414 412	112 016	76	(363 619)	(74 378)	-	311	22 864	2 111 683
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 032 512	-	-	(238 977)	(1 793 535)	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	2 315 660	77 508	-	(286 386)	(74 393)	-	117	6	2 032 512
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	57	-	-	(57)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	53 380	161 520	68	(213 404)	-	-	359 620	-	361 184
	5583	за 2023г.	70 587	20 039	76	(59 822)	-	-	-	22 500	53 380
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	25 791	-	-	(25 666)	-	-	3	-	128
	5586	за 2023г.	28 109	14 470	-	(17 323)	-	-	194	358	25 791
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 111 683	161 520	68	(478 047)	(1 793 535)	X	359 623	-	361 312
	5570	за 2023г.	2 414 412	112 016	76	(363 619)	(74 378)	X	311	22 864	2 111 683

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 _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	909 812	4 312 484
Расходы на оплату труда	5620	203 545	489 112
Отчисления на социальные нужды	5630	60 123	139 753
Амортизация	5640	33 498	116 396
Прочие затраты	5650	106 489	344 371
Итого по элементам	5660	1 313 467	5 402 116
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 313 467	5 402 116

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

Руководитель _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 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	54 950	22 633	(64 817)	(9 272)	3 494

Руководитель _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Росликова Екатерина Станиславовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 января 2025 г.

Общество с Ограниченной Ответственностью

«Комбинат питания»

ИНН 7801499923 КПП 781301001 ОГРН 1097847216720

197198, Санкт-Петербург, ул.Красного курсанта, д.25, литер Д, пом.4/№91

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому отчету ООО «Комбинат питания»
за 2024год

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Комбинат питания» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Полное фирменное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Комбинат питания»

1.2. Сокращенное наименование

ООО «Комбинат питания»

1.3. Место нахождения Общества и почтовый адрес:

Россия, 197198, Санкт – Петербург, ул.Красного Курсанта, дом 25, литер Д, пом. 4/№91.

1.4. Сведения о государственной регистрации

Общество с ограниченной ответственностью «Комбинат питания» зарегистрировано МИФНС по г. Санкт-Петербургу 17 августа 2009г., о чем выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1097847216720 о чем выдано Свидетельство серии 78 № 007239464 от 17 августа 2009 года.

ООО «Комбинат питания» состоит на налоговом учете в МИФНС –

7751 МИФНС № 51 по Московской области до 10.09.2024г., в связи с закрытием Филиала общества с ограниченной ответственностью «Комбинат питания» - Центр ;

4703 МИФНС по Всеволожскому районы Ленинградской обл./4706 МИФНС №2 по Ленинградской области до 01.04.2024г., в связи с закрытием Филиала общества с ограниченной ответственностью «Комбинат питания» - Северо-Запад ;

7813 МИФНС № 25 по Петроградскому району г. Санкт-Петербурга;

7749 МИФНС № 5 по крупнейшим налогоплательщикам г. Москвы.

1.5. Дата государственной регистрации устава и изменений к уставу Общества

ООО «Комбинат питания «Конкорд» зарегистрировано МИФНС №15 по Санкт-Петербургу 17 августа 2009 г. Свидетельство серия 78 №007239464.

Действующая редакция Устава утверждена решением общего собрания участников (Протокол №1/2015 от 10.11.2015г.).

16.03.2020 зарегистрировано наименование ООО «Комбинат питания». Действующая редакция Устава утверждена решением единственного участника (протокол № 01/2020 от 04.03.2020 г)

1.6. Отраслевая принадлежность, основные виды деятельности

Производство и реализация пищевых продуктов - ОКВЭД 10.8 «Производство прочих пищевых продуктов».

1.7. Среднесписочная численность работников за 2022год:

Показатель	За 2022 год	За 2023 год	За 2024 год
Среднегодовая численность работающих	566 чел.	430 чел.	234 чел.

1.8. Размер уставного капитала Общества

Уставный капитал на отчетную дату составляет 78 010 тыс. руб. Изменений в уставном капитале не производилось.

1.9. Учредители Общества

Юридическое лицо - АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"КОРПОРАЦИЯ РАЗВИТИЯ" ОГРН 1187746970498. принадлежит доля размером 100% от величины уставного капитала;

1.10. Наличие обособленных подразделений Общества

В целях реализации инвестиционного проекта по строительству комбинатов и организаций производства по переработке и изготовлению готовых полуфабрикатов и готовых блюд были зарегистрированы обособленные подразделения, не являющееся юридическими лицами, не имеющие самостоятельного баланса и расчетного счета, расположенные по адресу:

- 188689, Ленинградская область, Всеволожский район, городской поселок Янино-1, территория Орово, зд. 1 Уведомление о постановке на учет № 971971 от 28.04.2010, закрыт 01.04.2024г;

- 108829, г. Москва, вн. тер. г. поселение Кленовское, с. Кленово, ул. Объездной дороги 1 км, д. 47 Уведомление о постановке на учет № 1637865 от 21.09.2010, закрыт 10.09.2024г;

-125319, г. Москва, Вн. тер. г. Муниципальный округ Аэропорт. ул. Черняховского, д.16., помещ. II, этаж 6, комн.2613, закрыт 01.04.2024г.

1.11. Структура управления

Общее собрание участников Общества

Единоличный исполнительный орган

Генеральный директор – Козьмин Эдуард Александрович с 11.11.2019г, Росликова Екатерина Станиславовна с 21.08.2024г.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется как фиксированная сумма в соответствии с трудовым договором. Вознаграждение за год составило Козьмину Э.А. 16 638 110,08 руб., Росликовой Е.С. 143 494,00 руб.

1.12. Лицензии

Перечень основных видов деятельности	Лицензии

Производство пищевых продуктов	Не требуется

77.99.15.002.Л.000038.04.15 от 25.04.2015 г. Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности)

78.01.10.001.Л.000032.11.18 от 13.11.2018г. Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степеней потенциальной опасности, осуществляемая в замкнутых системах

ЛО-77-01-020769 от 26.11.2020 г. Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково").

ВХ-19 004968 Переоформ от 30.03.2021 г. Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности

МОС 70313ВЭ от 27.07.2020 г Добыча подземных вод для питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности.

1.13. Аффилированные лица - АО «Корпорация развития», 117420. Г. Москва, улица Наметкина, дом 14 ,корпус 2, эт/пом/ком 7/1/701Б

1.14. Связанные стороны - АО «Корпорация развития», 117420. Г. Москва, улица Наметкина, дом 14 ,корпус 2, эт/пом/ком 7/1/701Б – владеет 100% Уставного капитала. Договоры по производственной деятельности не заключались, в 2024г был заключен договор займа.

Компания приняла решение воспользоваться правом, предоставленным в пункте 16 ПБУ 11/2008, с связи с тем, что Общество предполагает, что раскрытие информации о бенефициарных владельцах и(или) контролирующей стороне, может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, в случае, если клиент или его бенефициарный владелец, и (или) его контролирующая сторона окажутся в будущем в санкционных списках недружественных стран. Указанная угроза представляется все более вероятной в связи с увеличивающимся санкционным давлением со стороны недружественных стран из-за продолжающейся СВО.

1.15. Сведения об аудиторе Общества

Полное наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью «АРС-Консалт». Сокращенное наименование аудиторской организации: ООО «АРС-Консалт».

Место нахождения: 195112, г.Санкт-Петербург, пр. Шаумяна, д.18., Телефон: тел (812) 528-96-03, ИНН 7825352599 КПП 780601001, Основной государственный регистрационный номер ОГРН 1037843026462.

ООО «АРС-Консалт» является членом Саморегулируемой организация аудиторов «Ассоциация «Содружество»), ОРНЗ 12006055113.

Независимая проверка финансовой отчётности Общества за 2024 год будет проведена в соответствии с договором № 59/А-24 от 07.11.2024 г

Процедура тендера, связанного с выбором аудитора, в соответствии с действующим законодательством не требуется, поскольку государство доли в уставном капитале Общества не имеет.

1.16. Отражение хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте

Хозяйственные операций, выраженных в иностранной валюте в 2024г., не проводились.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 года «О бухгалтерском учете» (с изменениями.) и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с изменениями), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

2.1. Основные положения учетной политики

Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

• ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

• затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб. ниже 5% от остаточной стоимости группы учета ОС;

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 5% от остаточной стоимости группы учета основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

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

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете и прекращает – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания, линейным способом по всем объектам.

Нематериальные активы

Организация руководствуется Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету нематериальных активов ФСБУ14/2022 [9] и учету капитальных вложений ФСБУ 26/2020 [12], а также методическим документом М-13.03.01-01 «Бухгалтерский учет нематериальных активов и капитальных вложений в нематериальные активы».

Затраты на приобретение, создание активов, соответствующих критериям признания НМА, имеющих стоимость менее или равную установленному лимиту (100 000 рублей за единицу), единовременно признаются в расходах по обычным видам деятельности того отчетного периода, в котором данные активы были признаны готовыми к использованию, и затраты на их приобретение или создание полностью завершены, с одновременным отражением малоценных объектов НМА на забалансовом счете.

Нематериальные активы амортизируются линейным методом, исходя из срока полезного действия.

Материально-производственные запасы

При формировании в бухгалтерском учете информации о материально-производственных запасах Общество руководствоваться Федеральным стандартом 5/2019 утвержденным приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н.

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимаются:

• активы, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих и тому подобное при производстве продукции, работ услуг, предназначенной для продажи;

• активы, предназначенные для продажи;

Частью материально-производственных запасов являются готовая продукция и товары.

Материалы в целях внутреннего контроля принимаются к учету в качестве активов (счет 10) с последующим отнесением на затраты.

Основание : п.2 ФСБУ 5/2019

Сырье, основные и вспомогательные материалы, комплектующие изделия, топливо, запасные части, строительные и прочие материалы в соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» относятся к материалам.

Материально - производственные запасы, используемые для производственной деятельности организации учитываются на счете 10 «Материалы» по группам:

• сырье и материалы;
• топливо;
• запасные части;
• тара и тарные материалы;
• малоценное оборудование и запасы.

Единицей учета материально- производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса. Принятие материалов к учету производится в соответствующих единицах измерения в соответствии с п. 6 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Процесс приобретения (заготовления) сырья, основных, вспомогательных материалов, топлива, запасных частей, комплектующих изделий, тары, используемой для упаковки и транспортировки продукции (товаров) и других материальных ресурсов в бухгалтерском учете отражать на счете 10 «Материалы» по группам с оценкой материальных ресурсов по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Основание – п. 10 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

В состав фактических затрат на приобретение материально производственных запасов могут входить:

• суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);

• суммы, уплачиваемые организациями за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением единицы материально производственных запасов;

• вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены материально - производственные запасы;

• транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов;

• расходы по страхованию;

• иные затраты непосредственно связаны с приобретением материально производственных запасов.

Основание – п. 11 ФСБУ 5/2019

Фактической себестоимостью материально - производственных запасов, полученных организацией безвозмездно является справедливая стоимость этих запасов.

Основание- п. 15 ФСБУ 5/2019

Оценка материально - производственных запасов, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия к бухгалтерскому учету организацией запасов по договору.

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение, учитываются на одноименном забалансовом счете 002.

Давальческое сырье учитывается на забалансовом счете.

Доходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора, или аналогичного договору документа, или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Для целей налогообложения выручка признается по отгрузке.

Расходы

Управленческие расходы отражаются по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы" в корреспонденции со счетами учета производственных запасов, расчетов с работниками по оплате труда, расчетов с другими организациями (лицами) и др.

Управленческие расходы включают в себя следующие расходы: административно-управленческие расходы; содержание административного персонала, непосредственно не связанного с производственным процессом; амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения; арендную плату за помещения общехозяйственного назначения; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг; другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы по окончании отчетного периода списываются на сч.90 (Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения). В соответствии с пунктом 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

Учет задолженности по кредитам (займам), полученным организацией, а также затрат, связанных с выполнением обязательств по полученным кредитам (займам), производится в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет кредитов и займов», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 107н.

Учет займов и кредитов, а также процентов, причитающихся к выплате займодавцам и кредиторам, осуществляется на счетах бухгалтерского учета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам», разделяя сумму основного долга и процентов к выплате по соответствующим субсчетам. Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам, включая выданные заемные обязательства, ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим заимодавцам, предоставившим их, отдельным займам и кредитам (видам заемных обязательств).

Способы оценки имущества

В соответствии с пунктом 1 Статьи 11 Федерального закона. N 129-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, - по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности «Общества» в отчетном периоде.

Расходы будущих периодов

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н краткосрочные права списывают равномерно в течение периода, на который получено право.

Изменение учетной политики в отчетном 2024 году.

Изменения в учетную политику на 2024 год вносились, в связи с вступлением в силу ФСБУ 14/2022 и изменениями в ФСБУ 26/2020.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2024 год

3.1. Условия ведения деятельности Общества

Приоритетным направлением в деятельности предприятия является производство на комбинатах готовых блюд (супов, каш, мясных и рыбных блюд, гарниров, выпечных изделий) и овощных полуфабрикатов в соответствии с утвержденной рецептурой.

В целях расширения рынка сбыта комбината не применяются консерванты, а работа комбината производится с использованием сырья российских сельскохозяйственных производителей.

Руководство ООО «Комбинат питания» провело оценку способности организации продолжать свою деятельность и приняло решение развить свою деятельность в новых экономических направлениях.

3.2. Краткая характеристика деятельности Общества за 2024г.

Бухгалтерский учет ООО «Комбинат питания» осуществляется в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета:

- Федеральным Законом от 06.12.2011г.. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н, положениями по бухгалтерскому учету;
- другими нормативными документами и методическими указаниями, и материалами по вопросам бухгалтерского учета с учетом последующих изменений и дополнений к ним.

Система бухгалтерского учета на предприятии формируется на основании первичных документов, с использованием бухгалтерской программы 1С: «Предприятие КОРП». Организацией используется рабочий план счетов, разработанный на основе плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.12.2000 г. № 94 Н, с применением аналитического учета по соответствующим. Построение Рабочего плана счетов в полной мере обеспечивает выполнение всех требований, предъявляемых в настоящее время к учетному процессу, и информации, являющейся итогом обработки учетных данных.

Основной вид деятельности - производство и реализация пищевых продуктов.

В 2024г. доходы Общества от реализации продукции, услуг составили:

тыс руб

Наименование	2024г.	2023г.	Разница (+ увеличение, - уменьшение)
Доходы Общества от реализации продукции без учета НДС	1 408 373	5 816 595	- 4 408 222

На 31 декабря 2024г общество не имеет судебных дел.

3.3. Анализ и оценка структуры баланса

По состоянию **на 31.12.2024г**. года структура баланса характеризуется следующими показателями:

Уставный капитал Общества **на 31.12.2024г.** составляет 78 010 тыс.руб.

Результат деятельности **за 2024 г.** - прибыль в сумме 2 009 205 тыс. руб.

Остаток денежных средств на **31.12.2024г**. составил 90 511 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на **31.12.2024г**. составила 171 473 тыс. руб. в том числе

- Покупатели и заказчики – 0 тыс. руб.
- Авансы выданные по налогам – 161 815 тыс. руб.
- Прочие – 9 658 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на **31.12.2024г** составила 361 312 тыс. руб. в том числе:

- Поставщики – 0 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам – 361 184 тыс. руб.
- Задолженность по оплате труда – 125 тыс. руб.
- Прочие - 3 тыс.руб.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности организации **за 2024г**.:

- прибыль от продаж, полученная за период – 94 906 тыс.руб.;
- прибыль до налогообложения, полученная за период – 2 508 584 тыс.руб.;
- чистая прибыль, полученная за период – 2 009 205 тыс.руб.;

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства ООО «Комбинат питания» по состоянию на 31.12.2024г. отсутствуют. Здания, сооружения, оборудование и прочие фонды были реализованы на сумму выручки 1 747 116 тыс.руб. без НДС, крупная сделка одобрена решением №1 от 23.01.24г.

5. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы по состоянию **на 31 декабря 2024г**. отсутствуют.

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Выдано займов на 01.01.2024г. – 24 000 тыс.руб.

Выдано займов на 01.01.2025г. – 1 793 625 тыс.руб.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Тыс.руб.

Наименование показателя	**На 31.12.2023 г.**	**На 31.12.2024 г.**
Расчетные счета	2 207	511
Валютные счета	0	0
Денежные средства в кассе	88	0
Денежные эквиваленты	211 000	90 000

8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	**За 2024г.**	**За 2023г.**
Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	1 408 373	5 816 595
Себестоимость продаж	1 183 419	5 085 539
Коммерческие расходы	40 530	133 008
Управленческие расходы	89 518	183 569

9. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Основные показатели, характеризующие налог на прибыль:

тыс.руб.

Наименование показателя	**За 2024 г.**	**За 2023 г.**
Применяемая ставка	20%	20%
Прибыль до налогообложения	2 508 584	437 620
Налог на прибыль	(499 379)	(98 069)
Текущий налог на прибыль	(477 385)	(96 643)
Отложенный налог на прибыль	(21 994)	(1 426)

10. АРЕНДА

Обществом в отношении предметов аренды признано право пользования активами:

тыс.руб.

Наименование показателя	**2023г.**	**2024г.**
Арендные обязательства	41 071	23 888

11. ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

тыс.руб.

Наименование показателя	**2023г.**	**2024г.**
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1 527	1 410
Вывоз бытового мусора	6 507	3 421
Дератизация помещений	525	209

12. СВЕДЕНИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество планирует утвердиться в 2024 году в новых направлениях экономической деятельности. Общество не планирует прекращение деятельности, перемещение в другие географические регионы, реорганизацию в ближайшие 12 месяцев.

13. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ

Резерв на оплату отпусков по БУ и НУ создавался, на 01.01.2025г. резерв БУ составил 3 494 тыс. руб.

Резерв на оплату отпусков по БУ и НУ создавался, на 01.01.2024г. резерв БУ составил 54 950 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создан, в связи с отсутствием долгов, признанных сомнительными.

14. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Чистые активы

По состоянию на 31.12.2024 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 1 719 145 тыс. руб.

Чистые активы увеличились по сравнению с 31.12.2023 г. на 1 483 020 тыс. руб.

15. РАСЧЕТЫ С УЧРЕДИТЕЛЯМИ

В 2024г. выплачены дивиденды учредителям в общей сумме 526 185 тыс. руб.

В 2023г. выплачены дивиденды учредителям в общей сумме 660 000 тыс. руб.

16. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Таким образом, на конец отчетного периода нераспределенная прибыль отчетного года составляет 1 641 135 тыс. руб.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

События последних месяцев несущественно влияют на непрерывность деятельности Общества.

Зависимость влияния ключевой ставки

Привлеченных кредитных средств у Общества не имеется, поэтому проблем с погашением долговых обязательств не возникнет.

Влияние курса иностранных валют

У Общества отсутствует задолженность в иностранной валюте, следовательно, волатильность на валютном рынке не повлияет на его деятельность.

Прочее влияние санкций

У Общества отсутствуют счета в иностранных банках, и оно не ведет расчетов с зарубежными партнерами, поэтому руководство Общества не ожидает, что отключение российских банков от SWIFT и заморозка российских активов в зарубежных банках существенно повлияют на деятельность Общества.

Перебоев с поставками сырья и материалов также не ожидается, поскольку у Общества отсутствуют действующие договора поставки сырья и материалов с зарубежными партнерами.

Влияние изменений на российском рынке недвижимости на деятельность Общества оценивается руководством как несущественное.

После 1 января 2025 г. и до даты составления настоящей финансовой отчетности иных событий, требующих дополнительного раскрытия, влияющих на понимание настоящей отчетности не произошло.

31.01.2025г.