



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spб.ru

28.03.2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год
ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

Раздел 1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РОССА РАКЕННЕ СПб», именуемое в дальнейшем «Общество», зарегистрировано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга решением от 20.11.1995. Свидетельство о государственной регистрации № 20477.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в инспекции МНС России по Адмиралтейскому району Санкт-Петербурга, о чем выдано Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица серия 78 № 008281624 от 05.08.2003, и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц, о чем выдано свидетельство серии 78 № 004304479 от 11.12.2002.

Общество является коммерческой организацией и осуществляет свою деятельность на основе полной самостоятельности, самокупаемости и самофинансирования и имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе.

ИНН 7826009426; КПП 784101001; ОГРН 1027810310417.

Юридический адрес Общества: Россия, 191187, Санкт-Петербург, улица Шпалерная, дом № 10, строение 1, помещение 1-Н офис 206

Фактический адрес Общества: Россия, 191187, Санкт-Петербург, улица Шпалерная, д. 10.

Общество имеет:

- представительства, находящиеся по адресам:
- представительство ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» г. Москва (Российская Федерация) по адресу: 121108, г. Москва, ул. Минская, д.1Б;
- представительство ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» г. Пермь (Российская Федерация) по адресу: 614007, Пермский край, г. Пермь, ул. Николая Островского, д. 59/1, оф. 1002/2;
- представительство ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» г. Новосибирск (Российская Федерация), по адресу: 630132, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Челюскинцев, д. 18/2, пом.72;
- представительство в республике Беларусь. Дата регистрации представительства – 14.06.2015 г. Адрес: 220062, Республика Беларусь, г. Минск, пр. Победителей, д. 141, пм.3.

ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» является единственным участником ООО «Хонка-парк», зарегистрированного по адресу: Россия, 191187, Санкт-Петербург, улица Шпалерная, дом № 10, строение 1, помещение 1-Н офис 310.

Так же ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» является единственным участником ТОО «Хонка восток», зарегистрированного в республике Казахстан, 050063, г. Алматы, Ауэзовский район, микрорайон Достык, ул. Садуакасова, дом 185.



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

В 2024 году в составе участников общества изменений не было. На 31.12.2024г. учредителями ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» являются:

Царев А. Л. – 70%,

ООО «Архивуд» – 30%.

Генеральный директор ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» - Царев А.Л.

В 2024 году общество осуществляло деятельность по продаже, проектированию и строительству деревянных домов, оказывало консультационные услуги, услуги по ведению рекламной кампании.

Для осуществления основных видов деятельности Общество является членом следующих профессиональных сообществ:

– Саморегулируемой организации Ассоциация «Объединение строителей Санкт-Петербурга», основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство (рег. № СРО-С-003-22042009). Дата и номер решения о приеме ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» в члены СРО: № 32-09 от «24» декабря 2009 г.

– Саморегулируемой организации Ассоциация «Объединение проектировщиков», основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации (рег. № СРО-П-031-28092009). Дата и номер решения о приеме ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» в члены СРО: № 15-09 от «23» ноября 2009 г.

Общество относится к субъектам малого и среднего бизнеса согласно ст. 4 ФЗ № 209-ФЗ от 24.07.2007 г. В Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства находится с 01.08.2016 года.

На 31.12.2024 г. общество имеет счета в следующих банках:

- Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк» г. Санкт-Петербург - расчетный счет в рублях РФ, валютный расчетный и валютный транзитный счета (в ЕВРО);
- Ф-л «СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА» АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» - расчетный счет в рублях, валютный расчетный и валютный транзитный счета (в ЕВРО, ДОЛЛАРАХ США, КАЗАХСТАНСКИХ ТЕНГЕ);
- АКБ «Абсолют Банк» (ПАО) г. Москва - расчетный счет в рублях;
- филиал Банка «ВБРР» (АО) в г. Санкт-Петербург - расчетный счет в рублях;
- филиал «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО "АЛЬФА-БАНК, г Санкт-Петербург- расчетный счет в рублях;
- АО «Морской Банк» - расчетный счет в рублях, валютный расчетный и валютный транзитный счета (в ЕВРО, ДОЛЛАРАХ США, ТУРЕЦКИХ ЛИРАХ);
- ОАО «СБЕР БАНК» г. Минск, республика Беларусь расчетные счета в рублях РФ и в белорусских рублях, необходимые для деятельности представительства.

Среднесписочная численность компании в 2024 году - 47 человек.

Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики.

Учетная политика на 2024 год утверждена приказом №1/УП-2024 от 29.12.2023 г. Бухгалтерский и налоговый учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.11, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина от 29 июля 1998 года №34н, приказ Минфина от 24.12.10 № 186н, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утв. Приказом МФ РФ от 06.10.08 № 106н, другими нормативными документами МФ РФ, Налогового Кодекса РФ, Федерального Закона РФ № 250-ФЗ от 03.07.16, ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 14/2022, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 27/2021.

2.1. Учет основных средств

Учет основных средств вести в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Основные средства принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление основного средства, за исключением НДС.

Активы, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, стоимостью до 100.000 руб. за единицу для целей бухгалтерского учета учитывать в составе материально-производственных запасов.

Амортизацию по всем объектам основных средств производить линейным способом.

Переоценку основных средств, находящихся на балансе на 1-ое января не производить.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего периода.

Накопленная амортизация рассчитывается по правилам ФСБУ 6/2020 исходя из признанной первоначальной стоимости (без ее пересчета), ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, предусмотренном международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов вести в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022.

Учет капитальных вложений в нематериальные активы вести в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относить к объектам нематериальных активов, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Все объекты нематериальных активов после признания оценивать по первоначальной стоимости. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования или нематериальные активы, которые еще не готовы к использованию (капитальные вложения), тестируются на обесценение независимо от наличия признаков обесценения.

Срок полезного использования объектов нематериальных активов устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация нематериального актива начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта нематериального актива, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

При принятии к бухгалтерскому учету нематериальных активов с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы нематериальных активов амортизируются линейным способом.

2.3. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

При поступлении материалы и комплектующие отражать в учете по фактической себестоимости единицы запасов. При отпуске материалов в эксплуатацию и ином их выбытии оценку для целей бухгалтерского учета производить по их фактической стоимости.

Для отражения ТЗР по импортным материалам учет вести по счету 10 «Материалы» субсчет 17 «Транспортно-заготовительные расходы» и при фактическом дальнейшем использовании импортных материалов, списывать учтенные ТЗР на соответствующие счета затрат.

В соответствии с п.30 ФСБУ 5/2019 производится проверка запасов организации на обесценение, т.е. превышение фактической стоимости запасов над их чистой стоимостью продажи по состоянию на 31.12.2024 г. Признаками обесценения могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение рыночной стоимости, сужение рынка сбыта запасов.

Проверка запасов на обесценение осуществляется в процессе проведения инвентаризации на конец отчетного периода, перед составлением годовой финансовой отчетности. Запасы рассматриваются в разрезе отдельных групп (сырье, материалы, ГСМ, инвентарь, товары для перепродажи и пр.).

На основании Акта, созданного по результатам проверки запасов на обесценение и при выявлении существенных признаков их обесценения производится создание резерва под обесценение запасов.

2.4. Учет расходов

Формирование информации о расходах осуществлять в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом МФ РФ от 06.05.99 №33н.

Вести учет расходов по видам деятельности.

Учет расходов на продажу и продвижение товаров вести в разрезе видов затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация, транспортные расходы по доставке товаров покупателям, рекламные расходы и др.) в целом по предприятию. (Котловой метод).

2.5. Порядок формирования резервов

В 2024 г. в бухгалтерском учете формировать резерв на оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам. Поскольку в ходе проведения проверки запасов организации на обесценение признаков существенного их обесценения не выявлено Резерв под обесценение запасов не создавался.

Порядок формирования резервов определен в учетной политике.

2.6. Учет доходов от обычных видов деятельности

Учет доходов по обычным видам деятельности вести в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ №32н от 06.05.99г.

В составе доходов от обычных видов деятельности учитывать выручку от продажи товаров, работ, услуг исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.7. Применение ПБУ 2/2008

Выручка и расходы по договорам подряда для раскрытия в бухгалтерском учете и отчетности ПБУ 2/2008 признаются «по мере готовности». Степень завершенности работ по договорам подряда определяется путем экспертной оценки по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

Экспертной оценкой считаются величины, указанные в актах выполненных работ, подписанных с заказчиками и подрядчиками на отчетную дату и учитываются в суммах, указанных в этих актах.

2.8. Пересчет в рубли величины денежных потоков и обязательств выраженных в иностранной валюте

Денежные потоки по расчетным валютным счетам пересчитываются в рубли на дату совершения операций, а также на последнюю дату месяца.

Обязательства по расчетам с поставщиками и покупателями в иностранной валюте пересчитываются в рубли на последнюю дату месяца.

Раздел 3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

На 31.12.2024 года валюта баланса уменьшилась по сравнению с ее значением на 31.12.2023 год и составила 351 315 тыс. рублей, в то время как на 31.12.2023 года валюта баланса составляла 500 009 тыс. рублей. Уменьшение составило 148 694 тыс. руб., что соответствует 29,74%.

3.1. Об активах и обязательствах, выраженных в иностранной валюте

В 2024 году, в связи с изменением курсов валют, в бухгалтерском учете возникла положительная курсовая разница (без учета курс. разниц от покупки валюты) в размере 58 тыс. руб., которая сложилась, как разность между положительной курсовой разницей в сумме 850 тыс. руб. и положительной курсовой разницей в сумме 792 тыс. руб.

В 2023 году, в связи с изменением курсов валют, также имела место положительная курсовая разница (без учета курс. разниц от покупки валюты) в размере 12 816 тыс. руб., которая сложилась, как разность между положительной курсовой разницей в сумме 17 968 тыс. руб. и отрицательной курсовой разницей в сумме 5 152 тыс. руб.

3.2. О вложениях во внеоборотные активы

На 01.01.24 г. общая величина вложений во внеоборотные активы составляла 7 786 тыс. руб. на 31.12.2024 г. показатель уменьшился на 500 тыс. руб. (6,42%) и соответствует 7 286 тыс. руб.

В составе показателя учитывается стоимость объекта недвижимости для последующей перепродажи, приобретаемого в рамках инвестиционного договора, значение данного показателя в течение всего 2024 г., не претерпело изменений, показатель соответствует его же значению на начало года. Т. о. величина вложений во внеоборотные активы, в части объектов недвижимости для последующей перепродажи, на 31.12.2024 г. составляет 7 286 тыс. руб.

3.3. О заемных средствах

На 01.01.2024 г. заемные средства у компании отсутствуют. В течение 2024 г. ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» заемных средств не привлекало., т. о. на 31.12.2024 г. заемных средств у компании нет.

3.4. О финансовых вложениях

На 01.01.2024 г. величина выданных ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» процентных займов составила 40 129 тыс. руб. В 2024 г. были выданы займы (в т.ч. переведен в состав финансовых вложений ранее выданный сотруднику беспроцентный заем) в размере 24 595 тыс. руб. Организации были частично возвращены процентные займы в

объеме 32 773 тыс. руб. Т. о., на 31.12.2024 г. общая величина выданных процентных займов составила 31 951 тыс. руб. Процентные займы по срокам погашения на отчетную дату являются долгосрочными в размере 31 641 тыс. руб., т.к. на 31.12.2024 г., срок погашения по ним наступает более чем через 12 месяцев и краткосрочными в размере 310 тыс. руб., т.к. на 31.12.2024 г., срок погашения по ним наступает менее чем через 12 месяцев.

На 01.01.2024 г. величина долгосрочных финансовых вложений компании составляет 40421 тыс. руб. Данный показатель включает в себя финансовые вложения в другие организации, а именно: 82 тыс. руб. – 100% УК ООО «Хонка-парк», 210 тыс. руб. - 100% УК ТОО «Хонка восток», договор процентного займа со сроком погашения более 12 месяцев – 40 129 тыс. руб. Изменение долгосрочных финансовых вложений компании в течение 2024 г. связано с изменением величины выданных компанией займов. Общее изменение показателя долгосрочных финансовых вложений составило 8 488 тыс. рублей. Таким образом, величина долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2024 г. составляет 31 933 тыс. руб.

На 31.12.2024 г., как и на 31.12.2023 г. залоговые обязательства у компании отсутствуют.

3.5. Об основных средствах

На 31.12.2024 г. основные средства организации составляют 2 043 тыс. руб.

На 01.01.2024 г. основные средства организации составляли величину, равную 2 516 тыс. руб.

В течение 2024 года компанией было приобретено новое основное средство на общую стоимость 430 тыс. руб., выведено из эксплуатации полностью с амортизированное и морально устаревшее основное средство на сумму 114 тыс. руб. Также изменение показателя основных средств связано с восстановлением накопленной ранее амортизации при пересмотре СПИ по некоторым основным средствам и величиной начисленной в 2024 г. амортизации.

Об арендованных основных средствах, числящихся на забалансовом учете, информация раскрыта в п.3.11.

3.6. О запасах

На 31.12.2024 г. запасы организации составили 12 972 тыс. руб., в т.ч. товары для последующей перепродажи 5 660 тыс. руб.

На 01.01.2024 г. величина товаров для последующей перепродажи составляла 79 473 тыс. руб., в течение 2024 года:

- приобретено у поставщиков на сумму 72 296 тыс. руб.;
- выбыло, в результате перевода в состав материалов на сумму 3 тыс. руб.;
- выбыло товаров в результате реализации и проч. на сумму 146 106 тыс. руб.

МПЗ учитываются в соответствии с положениями учетной политики организации. При поступлении материалы и комплектующие отражаются в учете по фактической себестоимости единицы запасов. При отпуске материалов в эксплуатацию и ином их выбытии оценка для целей бухгалтерского учета производится по их фактической стоимости.

3.7. О капитале

На 01.01.2024 г. величина капитала организации составила: 29 209 тыс. руб. В т.ч. уставный капитал составил 14 тыс. руб., добавочный капитал – 5 тыс. руб., нераспределенная прибыль – 29 190 тыс. руб.

Величины уставного капитала и добавочного капитала в течение года не претерпели изменений, их значения остались прежними.



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

В 2024 году, по данным бухгалтерского учета у компании сформировался убыток. Таким образом, по итогам 2024 г. произошло уменьшение показателя нераспределенной прибыли на величину чистого убытка в размере 14 735 тыс. руб.,
Нераспределенная прибыль компании на 31.12.2024 г. составляет 14 455 тыс. руб.
Величина капитала организации на 31.12.2024 г. составляет 14 474 тыс. руб.

3.8. О дебиторской и кредиторской задолженности

На 01.01.2024 г. дебиторская задолженность организации составила 316 779 тыс. руб. За 2024 г. дебиторская задолженность уменьшилась на 24 927 тыс. рублей (7,87%) и на 31.12.2024 г. составила 291 852 тыс. руб.

При этом,

- на 01.01.2024 г. дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков составляла 259 594 тыс. руб. (с учетом величины начисленного резерва по сомнительным долгам в размере 119 475 тыс. руб.) В течение 2024 г. в результате хозяйственных операций поступление дебиторской задолженности составило 60 967 тыс. руб., погашена дебиторская задолженность на сумму 67 711 тыс. руб. Величина начисленного в течение 2024 г. резерва по сомнительным долгам в части дебиторской задолженности поставщиков составила 13 188 тыс. руб. На 31.12.2024 г. в бухгалтерском учете величина резерв по сомнительным долгам в части дебиторской задолженности поставщиков составляет в размере 132 663 тыс. руб. На 31.12.2024 г. дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков уменьшилась по сравнению с 01.01.2024 г. и составляет 239 662 тыс. руб.;

На 01.01.2024 г. общая величина резерва по сомнительным долгам составила 120 495 тыс. руб. На 31.12.2024 г. общая величина резерва по сомнительным долгам составляет 132 729 тыс. руб.

На 01.01.2024 г. кредиторская задолженность организации составила 470 432 тыс. руб., за отчетный период показатель кредиторской задолженности уменьшился на 134 146 тыс. рублей (28,52%) и на 31.12.2024 г., составила 336 286 тыс. руб., в том числе:

- на 01.01.2024 г. кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам составила 24944 тыс. руб. В течение 2024 г., в результате произведенных оплат, и взаимозачетов с поставщиками и подрядчикам (за поставленный товар, материалы, выполненные работы, оказанные услуги), зачета авансовых платежей и проч. операций выбыло 61 217 тыс.руб. кредиторской задолженности. Поступление кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам в результате хозяйственной деятельности составило 71 156 тыс. руб. На 31.12.2024 г. величина кредиторской задолженности в части расчетов с поставщиками и подрядчиков составляет 34 883 тыс. руб.

3.9. Об оценочных обязательствах

На 01.01.2024 г. величина резерва на оплату отпусков составила 137 тыс. руб. В течение 2024 года резерв был частично погашен. Величина вновь созданного на 31.12.2024 г. резерва на оплату отпусков составляет 103 тыс. руб.

3.10. Об обеспечениях выданных

По состоянию на 01.01.2024 г., а также на 31.12.2024 г. выданные обеспечения у компании отсутствуют.

3.11. Об основных средствах, полученных в аренду и числящихся за балансом

Предприятие арендует объекты основных средств. Поскольку аренда данных объектов осуществляется по договорам краткосрочной аренды сроком не более 12 месяцев, то по

данным объектам ФСБУ 25/2018 не применяется. По состоянию на 01.01.2024 г. на забалансовых счетах организации числились основные средства, общей стоимостью – 15 922 тыс. руб. В течение 2024 г. общее уменьшение стоимости основных средств, полученных в аренду и числящихся за балансом, составило 317 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. на забалансовых счетах организации числятся средства, общей стоимостью – 15 605 тыс. руб., а именно:

1. Офис – республика Беларусь, 220062, г. Минск, пр. Победителей, д. 141, пом.3, площадью 13,6 кв. м. Дог. № 6534 от 18.09.2024 г. Срок аренды 12 мес., стоимость аренды составляет 16 007,44 руб. (12 мес. * 45 бел. руб. по курсу 29,6434 ЦБ РФ на 31.12.24);
2. Офис - г. Москва, ул. Минская, д. 1Б, площадью 590,60 кв. м., 15 машиномест площадью 229,40 кв. м., Дог. № 004/20 от 01.04.2020 г. Договор аренды бессрочный (на основании ДС № 1 от 22.02.21 г.), стоимость аренды без НДС за 12 месяцев составляет 11 313 301,68 руб.
3. Офис - г. Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д. 10 стр. 1, пом. 1-Н (оф.201-209, 214-219), общей площадью 227 кв. м. Дог. № 2/10 от 01.09.2024 г. Срок аренды 11 мес. (01.09.24-31.07.25), стоимость без НДС составляет 3 079 633,37 руб.;
4. Легковой автомобиль TOYOTA CAMRY 2018 года выпуска. Дог. № 3/AM/1 от 01.01.2023 г., ДС 2 от 30.10.2024 г. Срок аренды в соотв. с ДС 2 01.11.24-30.09.25 года, стоимость без НДС составляет 595 833,37 руб.
5. Грузовой автомобиль ГАЗ-A22R32, 2017 года выпуска. Дог. № 01/02/24-АТС от 21.02.2024 г. Срок аренды 21.02.24-20.02.25 года, стоимость без НДС составляет 600 000,00 руб.

Были сняты с забалансового учета в 2024 г., следующие объекты недвижимости:

1. Офис – республика Беларусь, 220062, г. Минск, пр. Победителей, д. 108-7, площадью 20,0 кв.м. Дог. № 01/08/22 от 23.08.2022 г. Срок аренды 12 мес.(в связи с вероятностью досрочного расторжения договора), стоимость с НДС составляет 511 830,20 руб. (12 мес. * 430 евро по курсу 99,1919 ЦБ РФ на 31.12.23);
2. Складское помещение – Ольгино, Коннолахтинский пр., д.28, площадью 100 кв.м. Дог. № 22 от 09.06.2023 г. Срок аренды 11 мес. (09.06.23-08.05.24), стоимость без НДС составляет 421 666,63 руб.;

Раздел 4. Информация о доходах и расходах организации.

Обороты фирмы в 2024 году уменьшились, по сравнению с 2023 годом.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 37 325 тыс. руб. (12,9 %) и составила - 251 983 тыс. рублей, а за аналогичный период прошлого года – 289 308 тыс. рублей;

Выручка от проданных товаров составила – 189 380 тыс. руб.;

Выручка от проданных СМР, проектных работ и проч. услуг составила – 62 603 тыс. руб.;

Себестоимость проданных товаров составила – 146 106 тыс. рублей.

Себестоимость проданных СМР, проектных работ и проч. услуг составила – 20 095 тыс. рублей и включает в себя стоимость субподрядных работ.

Расходы на приобретение и потребление энергетических ресурсов с учетом НДС(20%), в 2024 году составили 570 тыс. руб., расходы на ГСМ при работе арендуемого автомобиля составили 89 тыс. руб. (информация раскрыта в соотв. Ф3 № 261-ФЗ от 23.11.09)



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

Коммерческие расходы составили – 106 033 тыс. рублей, в т.ч.:

- расходы на оплату труда, страховые взносы и другие аналогичные платежи – 46 243 тыс. рублей;
- амортизация (осн.ср, н/а) – 1 620 тыс. руб.;
- расходы на рекламу – 13 850 тыс. руб.;
- расходы на аренду – 17 771 тыс. руб.;
- отчисления в резерв на оплату отпусков – 95 тыс. руб.;
- транспортные услуги - 6 298 тыс. руб.;
- проч. – 20 156 тыс. руб.

Убыток от продаж в 2024 г. составил 20 251 тыс. рублей, по итогам 2023 г. убыток от продаж составлял – 36 710 тыс. рублей.

Проценты к получению в 2024 году составили 690 тыс. руб.

Прочие доходы общества в 2024 году составили 27 375 тыс. рублей, в том числе:

- агентское вознаграждение – 8 849 тыс. руб.;
- доходы от сдачи в субаренду – 928 тыс. руб.;
- положительные курсовые разницы (без учета курс. разниц от покупки/продажи валюты от офиц.) – 850 тыс. руб.;
- списана кредиторская задолженность – 15 960 тыс. руб.;
- в величина восстановленного резерва по сомнительным долгам – 0 тыс. руб.;
- проч. – 788 тыс. руб.

Прочие расходы общества в 2024 году составили - 20 681 тыс. рублей, в том числе:

- отрицательные курсовые разницы (без учета курс. разниц покупки/продажи валюты от офиц.) – 792 тыс. руб.;
- расходы, связанные со сдачей в субаренду – 516 тыс. руб.;
- расходы по аг. дог. – 3 874 тыс. руб.;
- услуги банка – 585 тыс. руб.;
- расходы на благотворительность – 95 тыс. руб.;
- резервы по сомнительным долгам – 13 254 тыс. руб.;
- проч. – 1 565 тыс. руб.

Убыток общества до налогообложения составил – 12 867 тыс. рублей.

По данным налогового учета организацией в 2024 г. была получена прибыль в размере 908 тыс. руб. Доходы, исключаемые из налогооблагаемой прибыли, а также сумма убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период в 2024 году, отсутствуют. Начисленный налог на прибыль равен 182 тыс. рублей. Данный показатель отражен в Отчете о финансовых результатах по строке (2411).

За 2024 г. общее изменение показателя отложенных налоговых активов составило 83 тыс.руб. (в сторону увеличения). В связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.2025г. и в соответствии с требованиями п.14,15 ПБУ 18/02 по состоянию на 31.12.2024г. отложенные налоговые доходы и расходы были пересчитаны. Общее изменение отложенных налоговых обязательств составило 221 тыс. руб. (в сторону увеличения). Величина отложенного дохода по налогу на прибыль, отраженного по строке (2412) отчета о финансовых результатах компании за 2024 г. составил 138 тыс. руб.

Сведения о договорах строительного подряда

На 01.01.24 выручка по договорам, незавершенным на отчетную дату (в соответствии с ПБУ 2/2008) составила 1 495 тыс. руб. без учета НДС. Расходы по данным договорам на 01.01.24 составляют – 1 495 тыс. руб. Величина начисленного условного расхода по



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

налогу на прибыль - 0 тыс. руб. На 31.12.24 г. выручка по незавершенным на отчетную дату договорам отсутствует.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с п.12 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу. К управленческому персоналу относятся генеральный директор, директора Московского/Пермского/Новосибирского представительства, заместитель директора Московского представительства, заместитель директора по региональному развитию, заместитель директора по строительству, начальники отдела продаж по Санкт-Петербургу/Московского представительства, начальники отдела рекламы/ отдела развития, руководители юридического отдела/ отдела маркетинга и рекламы, финансовый директор, главный бухгалтер.

Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):

- оплата труда за отчетный период – 12 330 тыс. руб.;
- премии – 1 411 тыс. руб.
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде – 1 173 тыс. руб.
- начисленные страховые взносы – 2 689 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения : не выплачивались.

Раздел 5. Информация о связанных сторонах.

Во исполнении приказа МФ № 48Н от 28.04.2008 г. (ПБУ 11/2008) данный пункт пояснений раскрывает информацию о связанных сторонах на 31.12.2024 г.:

1. Царев Александр Леонидович.

Фактическое место нахождения - г. Санкт-Петербург, б-р Серебристый, д.15, кв. 361

Наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность - Паспорт, серия 4009, номер 965297

Основания, в силу которых сторона является связанной - Учредитель организации (70% УК)

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

Трудовой договор. Вознаграждение за исполнение трудовых обязанностей – 2 090 тыс. руб.

Дивиденды не выплачивались.

2. ООО «Хонка-Парк»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, ул. Шпалерная, д. 10 строение 1, помещение 1-Н, офис 310.

ИНН, ОГРН юридического лица- 4703038220,1034700564282

Основания, в силу которых сторона является связанной - 100% доли участника

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

ООО «Хонка-парк» является «Заказчиком (покупателем, принципалом)». Объем реализации за 2024 г. составил – 90 751 тыс. руб.;

ООО «Хонка-парк» является «Поставщиком (субподрядчиком)» товаров, работ, услуг. Объем полученных, товаров, работ услуг за 2024 г. составил – 5 135 тыс. руб.;

Величина выданный ООО «Хонка-парк» займов составила – 22 100 тыс. руб.;

Сумма начисленных в 2024 г. процентов по договору займа – 4,8 тыс. руб.;



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

Сумма выставленной ООО «Хонка-парк» компенсации расходов на ГСМ по арендованному автомобилю – 77 тыс. руб.

Дивиденды не выплачивались.

3. ООО «Архитектурная студия»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, улица Шпалерная, д. 10, строение 1, помещение 1-Н, офис 304

ИНН, ОГРН юридического лица- 7825123239, 10378430339508

Основания, в силу которых сторона является связанной - Учредитель ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» Царев А.Л. входит в состав учредителей ООО «Архитектурная студия».

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2024 г. составил – 0 руб.

4. ООО «КОРТ»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, улица Шпалерная, д. 10, стр. 1, помещение 1-Н, офис 104

ИНН, ОГРН юридического лица- 7814093166, 1027807577676

Основания, в силу которых сторона является связанной - Одни и те же учредители

Виды операций со связанными сторонами:

- ООО «КОРТ» является «Заказчиком (покупателем)». Объем реализации за 2024 г. составил – 14 420 тыс. руб.

5. ООО «Дача»

Фактическое место нахождения – СПб, Курортный район, г. Сестрорецк, Приморское шоссе, д.319, лит.А

ИНН, ОГРН юридического лица - 7843307704, 1089847136411

Основания, в силу которых сторона является связанной - Учредитель ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» Царев А.Л. входит в состав учредителей ООО «Дача».

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2024 г. составил – 0 руб.

6. ООО «ДАЧА ИНВЕСТ»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, улица Шпалерная, дом 10, строение 1, помещение 1-Н, офис 220.

ИНН, ОГРН юридического лица - 7841047850, 1167847424480

Основания, в силу которых сторона является связанной - Учредители ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» входят в состав учредителей ООО «ДАЧА ИНВЕСТ».

Виды операций со связанными сторонами:

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2024 г. составил – 0 руб.

7. ООО «ДСМ-Инвест»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, улица Шпалерная, дом 10, строение 1, помещение 1-Н, офис 312.

ИНН, ОГРН юридического лица - 7814540939, 1127847348463

Основания, в силу которых сторона является связанной - Дочерняя компания ООО «Хонка-парк» является единственным учредителем ООО «ДСМ-Инвест».

Виды операций со связанными сторонами:

- частично погашено по ранее выданному договору займа в 2024 г. (путем возврата и зачета взаимных требований) – 32 072 тыс. руб.



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

- проценты по договору займа, начисленные за 2024 г. - 158 тыс. руб.
- ООО «ДСМ Инвест» оказывало ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» услуги по аренде офисных помещений. Объем операций за 2024 г. составил – 4 032 тыс. руб.

8. ТОО «ХОНКА ВОСТОК»

Фактическое место нахождения – 050063, Казахстан, г. Алматы, Ауэзовский район, микрорайон Достык, улица Садвакасова, дом 185.

ВИН юридического лица - 151240006543

Основания, в силу которых сторона является связанной - 100% доли участника

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2024 г. составил – 0 руб.

Дивиденды не выплачивались.

9. ООО «АРХИВУД»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, ул. Шпалерная, дом 10, стр. 1, пом. 1-н, офис 105

ИНН, ОГРН юридического лица - 7841495756, 1147847030759

Основания, в силу которых сторона является связанной - Учредитель организации (30% УК)

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2024 г. составил – 0 руб.

Раздел 6. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации.

Существующие риски разнообразны, и основные потенциально-возможные риски, связанные с деятельностью Общества изложены ниже, однако в настоящем Годовом отчете за 2024 год не могут быть перечислены или оценены все потенциальные риски, в том числе экономические, политические и иные риски, которые присущи любым инвестициям в Российской Федерации.

Политика и системы управления рисками регулярно анализируются с учетом изменений рыночных условий и деятельности ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ».

В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных ниже рисков, ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» предпримет все разумные способы для их устранения, а при невозможности устранения рисков, уменьшит все возможные негативные последствия, вызванные наступлением событий, описанных ниже.

ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» учитывает как внутренние, так и внешние факторы, связанные с экономической и политической ситуацией, ситуацией на рынке и другие риски, на характер и уровень которых Общество не оказывает непосредственного воздействия. Поэтому, ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, но тем не менее Общество признает, что все нижеуказанные риски могут влиять на деятельность ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» в будущем.

6.1. Налоговые риски

У нас, как и любой другой коммерческой организации в нашей стране, существует вероятность возникновения непредвиденных финансовых потерь, связанных с введением новых видов налогов, риском налоговой проверки, увеличением размеров налоговых ставок по действующим налогам, изменением порядка и сроков внесения налоговых платежей.



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

Компания принимает все возможные меры по минимизации данных рисков, регулярно проводим оценку рисков на основании значений общедоступных Критериев самостоятельной оценки рисков для налогоплательщиков, используемых налоговыми органами при планировании выездных налоговых проверок.

6.2. Операционные риски

Состоят в возможности возникновения убытков в результате недостатков в организации деятельности, используемых технологиях, функционировании информационных систем, несанкционированных действий или ошибок сотрудников, а также в результате внешних событий.

Управление операционным риском рассматривается Обществом как составная часть общей системы управления рисками и осуществляется в соответствии с Политикой в данной области, нацеленной на предупреждение и/или снижение операционных рисков.

Цели политики Общества по управлению операционными рисками реализуются посредством существующей системы разделения полномочий и всесторонней регламентации бизнес-процессов и внутренних процедур; построения системы внутреннего контроля за соблюдением лимитной дисциплины; установленных правил и процедур совершения операций и сделок, реализации комплекса мер, направленных на обеспечение информационной безопасности, непрерывности и восстановления деятельности в случае чрезвычайных обстоятельств; постоянного повышения квалификации сотрудников на всех организационных уровнях.

Раздел 7. Прочая информация.

7.1. События после отчетной даты, а так же условные факты хозяйственной деятельности, которые могут существенно повлиять на финансовое состояние Общества (претензии контрагентов и государственных органов, в т. ч. незааявленные, и прочие существенные обстоятельства) : поскольку к концу 1 кв. 2025 г. тенденции к отмене экономических санкций введенных ЕС на поставку отдельных видов товаров (в т.ч. конструкций сборных деревянных в компонентах) в РФ не наблюдается, то в 2025 году у организации роста показателя выручки не ожидается.

7.2. Информация о непрерывности деятельности

ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» не имеет намерения прекратить свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и подтверждает отсутствие событий или условий, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

В связи с введением в 2022 году экономических санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц и ростом геополитической напряженности, с февраля 2022 года наблюдается значительное колебание курса рубля по отношению к доллару США и евро. Так же, в 2022 году, ЕС ввел запрет на ввоз на территорию РФ товара с кодом ТНВЭД 9406109000 «конструкции сборные деревянные в компонентах». Поэтому наша компания вынуждена была приостановить взаимоотношения с финским поставщиком «Honkarrakenne OYj». Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

Указанные события оказали негативное влияние на финансовое состояние и результаты



ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

191187, Санкт-Петербург,
Шпалерная улица, дом 10, строение 1,
помещение 1-Н, офис 206
+7 812 320 50 60
honka@honka-spb.ru

финансовой деятельности Общества. На данный момент мы не можем оценить конкретных величин такого негативного влияния в будущем. Однако, в настоящее время, наша компания осуществляет активный поиск Российских производителей конструкций сборных деревянных в компонентах для возможности альтернативного импортозамещения поставляемого ранее аналогичного товара из Финляндии. Таким образом, по нашему мнению, указанное выше негативные события не приведут к нарушению принципа непрерывности деятельности Общества.

7.3. Противодействие коррупции и коммерческому подкупу

В рамках соблюдения требований законов №272-ФЗ от 25.12.2008 года «О противодействии коррупции» и №115 -ФЗ от 07.08.2001 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» выполняет необходимые процедуры в отношении идентификации клиентов, при заключении сделок, доступными информационными способами (сайт ФНС РФ, сайт ЕФРСФДЮЛ, информационная система «Контур»), а также путем запроса у контрагентов правоустанавливающих документов.

Генеральный директор
ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»



Царёв А.Л.

Главный бухгалтер

Остапук Н.Е.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
							накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 24 г. ¹	845	(604)		()		(121)		845	(724)
	5110	за 20 23 г. ²	845	(483)		()		(121)		845	(604)
в том числе:	5101	за 20 24 г. ¹	845	(604)		()		(121)		845	(724)
Сайт	5111	за 20 23 г. ²	845	(483)		()		(121)		845	(604)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
	5170	за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
		за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
		за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
		за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
и т.д.						(____)	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
	5190	за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
		за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			(____)	(____)	
		за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
и т.д.					(____)	(____)	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в том числе	5200	за 20 24 г. ¹	9165	(6649)	430	(114)	114	(1500)		597	9481	(7438)
	5210	за 20 23 г. ²	9165	(5092)	0	(0)		(1686)		129	9165	(6649)
Офисное оборудование	5201	за 20 24 г. ¹	6851	(5028)	430	(114)	114	(1302)		597	7167	(5619)
	5211	за 20 23 г. ²	6851	(3669)	0	(0)		(1488)		129	6851	(5028)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 20 24 г. ¹	211	(150)	0	(0)		(19)		0	211	(169)
Другие виды основных средств	5212	за 20 23 г. ²	211	(131)	0	(0)		(19)		0	211	(150)
	5203	за 20 24 г. ¹	2103	(1471)	0	(0)		(179)		0	2103	(1650)
	5213	за 20 23 г. ²	2103	(1292)	0	(0)		(179)		0	2103	(1471)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 г. ²		()		()		()				()
		за 20 г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов) и т.д.		за 20 г. ²		()		()		()				()

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 20 24 г. ¹	7786	430	(500)	(430)	7286
	5250	за 20 23 г. ²	7786		()	()	7786
в том числе: Объекты недвижимости для последующей перепродажи	5241	за 20 24 г. ¹	7286		()	()	7286
	5251	за 20 23 г. ²	7286		()	()	7286
Офисное оборудование	5242	за 20 24 г. ¹	0	430		(430)	0
	5252	за 20 23 г. ²	0		()	()	0
Прочие	5243	за 20 24 г. ¹	500		(500)	()	
	5253	за 20 23 г. ²	500		()	()	500

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: (объект основных средств)			
(объект основных средств) и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)		()	()
(объект основных средств) и т.д.		()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
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	15605	15922	18894
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
↓ Долгосрочные - всего	5301	за 20 24 г. ¹	40421		23940	(32428)				31933	
	5311	за 20 23 г. ²	260794		128356	(348729)				40421	
	5302	за 20 24 г. ¹	292		0	(0)				292	
Вклады в уставные капиталы других компаний	5312	за 20 23 г. ²	292		88227	(88227)				292	
	5303	за 20 24 г. ¹	40129		22100	(32072)				30157	
	5313	за 20 23 г. ²	260502		40129	(260502)				40129	
Предоставленные займы (физические лица)	5304	за 20 24 г. ¹	0		1840	(356)				1484	
	5314	за 20 23 г. ²	0		0	()				0	
	5305	за 20 24 г. ¹	0		655	(345)				310	
Краткосрочные - всего	5315	за 20 23 г. ²	62432		0	(62432)				0	
	5306	за 20 24 г. ¹	0		0	(0)				0	
	5316	за 20 23 г. ²	62432		0	(62432)				0	
Предоставленные займы (юридические лица)	5307	за 20 24 г. ¹	0		655	(345)				310	
	5317	за 20 23 г. ²	0		0	(0)				0	
	5300	за 20 24 г. ¹	40421		24595	(32773)				32243	
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	за 20 23 г. ²	323226		0	(411161)				40421	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	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	5320	-	-	25
в том числе:				
30% доли УК дочерней компании	5321	-	-	25
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 24 г. ¹	103717	()	185772	(276517)			x	12972	()
	5420	за 20 23 г. ²	122185	()	309619	(328087)			x	103717	()
в том числе: Товары для последующей перепродажи	5401	за 20 24 г. ¹	79473	()	72296	(146109)				5660	()
	5421	за 20 23 г. ²	99195	()	194109	(213831)				79473	()
Материалы	5402	за 20 24 г. ¹	6970	()	4251	(4280)				6941	()
	5422	за 20 23 г. ²	6970	()	2069	(2069)				6970	()
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 24 г. ¹	0	()	20095	(20095)				0	()
	5423	за 20 23 г. ²	0	()	16755	(16755)				0	()
Прочие	5404	за 20 24 г. ¹	17274	()	89130	(106033)				371	()
	5424	за 20 23 г. ²	16020	()	96686	(95432)				17274	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего.	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>24</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>23</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе:		за 20 <u>24</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>23</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>24</u> г. ¹	437274	(120495)	902533		(915226)	(0)	0		424581	(132729)
	5530	за 20 <u>23</u> г. ²	423690	(150627)	1498376		(1481852)	(2940)	31063		437274	(120495)
в том числе:	5511	за 20 <u>24</u> г. ¹	14233	(786)	314109		(292632)	(0)	0		35710	(0)
	5531	за 20 <u>23</u> г. ²	22375	(0)	370706		(378848)	(0)	0		14233	(786)
Поставщики и подрядчики	5512	за 20 <u>24</u> г. ¹	379069	(119475)	60967		(67711)	(0)	0		372325	(132663)
	5532	за 20 <u>23</u> г. ²	377263	(150538)	204969		(200223)	(2940)	31063		379069	(119475)
Прочие дебиторы и кредиторы	5513	за 20 <u>24</u> г. ¹	43972	(234)	527457		(554883)	(0)	0		16546	(66)
	5533	за 20 <u>23</u> г. ²	24052	(89)	922701		(902781)	(0)	0		43972	(234)
Итого	5500	за 20 <u>24</u> г. ¹	437274	(120495)	902533		(915226)	(0)	0	x	424581	(132729)
	5520	за 20 <u>23</u> г. ²	423690	(150627)	1498376		(1481852)	(2940)	31063	x	437274	(120495)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
(вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 23 г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 24 г. ¹				()	()	()	
		за 20 23 г. ²				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г. ¹	470432	810975		(929161)	(15960)		336286
	5580	за 20 23 г. ²	893246	1076626		(1499440)	(0)		470432
в том числе: Покупатели и заказчики	5561	за 20 24 г. ¹	433044	151135		(287665)	(15765)		280749
	5581	за 20 23 г. ²	816012	58218		(441186)	(0)		433044
Поставщики и подрядчики	5562	за 20 24 г. ¹	24944	71156		(61217)	(0)		34883
	5582	за 20 23 г. ²	56123	93273		(124452)	(0)		24944
Проч.	5563	за 20 24 г. ¹	12444	588684		(580279)	(195)		20654
	5583	за 20 23 г. ²	21111	925135		(933802)	(0)		12444
Итого	5550	за 20 24 г. ¹	470432	810975		(929161)	(15960)	x	336286
	5570	за 20 23 г. ²	893246	1076626		(1499440)	(0)	x	470432

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 24 ____ г. ¹	3а 20 23 ____ г. ²
Материальные затраты	5610	4112	1816
Расходы на оплату труда	5620	38303	39242
Отчисления на социальные нужды	5630	7963	7845
Амортизация	5640	1620	1807
Прочие затраты	5650	129644	257529
Итого по элементам	5660	181642	308239
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	90592	17779
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	272234	326018

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	
В том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	137	94	(128)	()	103
(вид оценочного обязательства)				()	()	
И т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
В том числе: (вид)				
И т.д.				
Выданные - всего	5810	-	-	200000
В том числе: Залог переданный в обеспечение исполнения обязательств	5811	-	-	200000
И т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹		За 20 23 г. ²	
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	20 г. ¹	-	-	(-)	-
	20 г. ²	-	-	(-)	-
в том числе:	20 г. ¹			(-)	-
	20 г. ²			(-)	-
(наименование цели)	20 г. ¹			(-)	-
	20 г. ²			(-)	-
и т.д.					

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 "Накопленная 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, поступ
- 9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Генеральный директор
ООО "РОССА РАКЕННЕ СПБ"
Царев А.Л. 28.03.2025 г.