

**Общество с ограниченной ответственностью
«ГРУППО СИДЖЕЛЬ РУССИЯ»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2024 г.

г. Москва

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ГРУППО СИДЖЕЛЬ РУССИЯ» (далее «Общество») за 2024 г., подготовленной в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

- Общество зарегистрировано: 05 августа 2009 года МИ ФНС РФ 46 по г. Москве
- Юридический адрес/местонахождение общества: 101000, Москва г, Чистопрудный б-р, дом № 17, строение 1, этаж 8, помещение XVIII, кор 30.
- ИНН: 7702711495
- КПП: 770101001
- ОГРН: 1097746423763
- Совместная деятельность: не осуществлялась
- Ведение бухгалтерского учета осуществляется компанией ООО «Карнелутти Россия», ИНН 7701909781 в соответствии с договором № 12-2012 от 22.10.2012 г.
- Общество имеет следующие расчетные (текущие) счета:

№ пп	Номер счета	Валюта счета	Вид счета	БИК банка, Наименование банка
1	40702810010090000133	Рубли	Расчетный	044525922 АО "БАНК ИНТЕЗА"
2	40702978610090000048	Евро	Расчетный	044525922 АО "БАНК ИНТЕЗА"
3	40702978210190000212	Евро	Транзитный	044525922 АО "БАНК ИНТЕЗА"

- Среднесписочная численность сотрудников Общества составила

На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
5	5	6

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является производство шпона, фанеры, деревянных плит и панелей. Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

1.3. Филиалы и представительства Общества

У Общества есть обособленное подразделение КПП 672245001, зарегистрированное по адресу: 215010, Смоленская обл, Гагаринский р-н, Гагарин г, Эжвинский проезд, дом № 2.

1.4. Сведения об учредителях (участниках) юридического лица

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 300 000,00 руб.

Последняя редакция устава Общества утверждена Решением № 17 единственного участника от 27.07.2017.

Учредителем (участником) Общества по состоянию на 31.12.2024 является:

Участник	Номинальная стоимость доли	Размер доли
ООО «СОДЖЕМИ ИНВЕСТ С.Р.Л.», Италия (SOGEMI INVEST S.R.L.)	300 000 руб.	100%

Операции, связанные с изменением состава участников, размера уставного капитала в 2023 году не производились.

По состоянию на 31.12.2024 Уставный капитал Общества оплачен участниками в полном объеме. Задолженность по оплате Уставного капитала отсутствует.

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников и Генеральный директор. Общее собрание участников проводится не реже чем один раз в год, не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

В соответствии с Уставом единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор. Генеральный директор избран на 1 год в соответствии с Решением единственного участника № 15 от 31.12.2016 г., продление до 31.12.2024 на основании Решения единственного участника № 31 от 07.12.2023г., продление до 17.01.2026 на основании Решения единственного участника № 33 от 17.01.2025г. Функции генерального директора возложены в проверяемом периоде на Болонкина Валерия Александровича. Трудовой договор от 31.12.2016г. с генеральным директором заключен.

1.6. Информация о внутреннем контроле и контрольных органах

К процедурам контроля, принятым в Обществе, относятся:

- подотчетность одних работников другим;
- внутренние проверки и сверки данных по вопросам финансово-хозяйственной деятельности;
- сравнение результатов подсчета денежных средств, товарно-материальных запасов и основных средств с бухгалтерскими записями (инвентаризация);
- ежеквартальные сверки с покупателями и поставщиками;
- сравнение и анализ финансовых результатов с плановыми показателями.

Финансовые, расчетные операции осуществляются специалистами бухгалтерской службы.

Штатным расписанием Общества не предусмотрены должности, с которыми по законодательству РФ предусмотрено заключение договоров о материальной ответственности.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2024г. Общество не имеет дочерних и зависимых общества.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с правилами российского бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России, в частности:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской отчетности в проверяемом и предшествующем периоде, не вносились.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет Общества ведется специализированной организацией с применением автоматизированной формы счетоводства и полностью автоматизирован. Для автоматизации бухгалтерского учета использована программа 1С Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0, 1С Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1.

2.3. Основные средства

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» сроки полезного использования основных средств (в месяцах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Офисное оборудование	37
Офисная мебель	37-121
Неотделимые улучшения в арендованное имущество	61
Машины и оборудование (кроме офисного)	37

В случае если в первоначальной стоимости объекта основных средств учтена величина оценочного обязательства по будущему демонтажу, утилизации этого объекта и восстановлению окружающей среды, то изменение этой величины (без учета процентов) увеличивает или уменьшает первоначальную стоимость объекта основных средств (п. 23 ФСБУ 6/2020).

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений (п. 24 ФСБУ 6/2020).

Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.4. Финансовые вложения

Общество не имеет акций и долей в уставных капиталах других организаций, ценных бумаг, а также выданных процентных займов третьим лицам.

2.5. Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В 2024 году резерв под снижение стоимости материальных ценностей Обществом не создавался.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот от запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	54 00	за 2024 г.	10 076	-	10 076	287 862	(287 091)	-	-	X	10 847	-	10 847
	54 20	за 2023 г.	2 029	-	2 029	231 522	(223 476)	-	-	X	10 076	-	10 076
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	54 01	за 2024 г.	7 248	-	7 248	94 580	(95 307)	-	-	92 439	6 521	-	6 521
	54 21	за 2023 г.	1 295	-	1 295	80 308	(74 356)	-	-	78 405	7 248	-	7 248
Готовая продукция	54 02	за 2024	2 829	-	2 829	96 641	(95 143)	-	-	-	4 327	-	4 327

я		г.											
	54 22	за 2023 г.	734	-	734	75 607	(73 512)	-	-	-	2 829	-	2 829
Товары для перепро- дажи	54 03	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	54 23	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукци- я отгружен- ные	54 04	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	54 24	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавер- шенном производ- стве	54 05	за 2024 г.	-	-	-	96 641	(96 641)	-	-	-	-	-	-
	54 25	за 2023 г.	-	-	-	75 607	(75 607)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	54 06	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	54 26	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	54 07	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	54 27	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.6. Незавершенное производство и готовая продукция

Остатков по незавершенному производству на 31.12.2024 у Общества нет.

2.7. Структура денежных средств

Структура денежных средств

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022
Счет 50 (касса)	11	11	11
Счет 51 (расчетный счет)	6 121	4 624	4 713
Счет 52 (валютный счет)		15	68
Счет 55.04 (карточные счета)	-	-	-
Счет 55.03 (депозитные счета)	-	-	-
Итого:	6 132	4 650	4 792

При формировании отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 ноября 2006 г. N 154н. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

При формировании отчета о движении денежных средств поступления и платежи показаны развернуто. Свернуто отражена величина налога на добавленную стоимость, сумма которого исключена из поступлений и оплат.

2.8. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится, исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	552 5	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2024г.	5 535	-	3 850	-	(3 306)	-	-	-	-	-	6 077	-
	553 0	за 2023г.	7 251	-	2 176	-	(3 892)	-	-	-	-	-	5 535	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2024г.	4 109	-	3 679	-	(2 929)	-	-	-	-	-	4 859	-
	553 1	за 2023г.	6 105	-	1 738	-	(3 733)	-	-	-	-	-	4 109	-

Авансы выданные	551 2	за 2024г.	597	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	595	-
	553 2	за 2023г.	753	-	-	-	(155)	-	-	-	-	-	597	-
Прочая	551 3	за 2024г.	829	-	171	-	(375)	-	-	-	-	-	624	-
	553 3	за 2023г.	394	-	438	-	(4)	-	-	-	-	-	829	-
	551 4	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	553 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	550 0	за 2024г.	5 535	-	3 850	-	(3 306)	-	-	X	-	-	6 077	-
	552 0	за 2023г.	7 251	-	2 176	-	(3 892)	-	-	X	-	-	5 535	-

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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	8 000	-	-	-	-	-	-	-	8 000	
	5573	за 2023г.	8 000	-	-	-	-	-	-	-	8 000	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2024г.	9 592	702	400	(3 459)	-	-	-	-	7 236	

задолженность - всего	5580	за 2023г.	9 343	1 695	400	(1 846)	-	-	-	-	9 592
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	3 651	310	-	(3 459)	-	-	-	-	502
	5581	за 2023г.	2 928	1 695	-	(973)	-	-	-	-	3 651
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	65	393	-	-	-	-	-	-	458
	5583	за 2023г.	939	-	-	(874)	-	-	-	-	65
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	5 876	-	400	-	-	-	-	-	6 276
	5585	за 2023г.	5 476	-	400	-	-	-	-	-	5 876
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	9 592	702	400	(3 459)	-	X	-	-	7 236
	5570	за 2023г.	9 343	1 695	400	(1 846)	-	X	-	-	9 592

2.9. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

У Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения и платежи.

2.10. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

доходы от обычных видов деятельности (выручка от оказания услуг, выполнения работ);
прочие доходы.

Доходы от оказания услуг, выполнения работ отражаются на основании первичных документов на дату акта, подтверждающего факт оказания услуг, выполнения работ.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.11. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, которые классифицируются на себестоимость продаж, издержки обращения и прочие расходы.

К себестоимости продаж относятся: покупная стоимость товаров, расходы по доставке товаров до центральных складов, таможенные пошлины и таможенные сборы, услуги таможенного брокера, амортизация станка. Указанные расходы включаются в покупную стоимость товаров, учитываемых на счете 41 «Товары».

Издержки обращения (коммерческие расходы) учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», к ним относятся все другие расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Они отражаются по строке 030 «Коммерческие расходы».

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», к ним относятся все расходы, связанные с управлением Общества и функционированием офиса. Они отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Прочие расходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на счетах 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Наименование показателя, тыс. руб.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
Отложенные налоговые активы	132	104	87
Отложенные налоговые обязательства	0	0	0

2.2. Условные обязательства и условные активы.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г.

На 31 декабря 2023 года отсутствуют события хозяйственной жизни Общества, приводящие к формированию условных активов и обязательств.

2.3. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

По состоянию на 31 декабря 2024 года курс евро по отношению к рублю составил 106,1028 руб. Дальнейшее изменение курса валюты не прогнозируемо, в связи с чем у Общества в будущих периодах могут возникнуть неблагоприятные последствия в виде: убытка от курсовых разниц, увеличение эквивалента кредиторской задолженности.

Данные последствия частично компенсируются продажами в иностранной валюте, т.е. курсовые колебания увеличивают одновременно и активную часть баланса в части увеличения сумм поступающей дебиторской задолженности, выраженной в евро.

2.4. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами за 2024 г.:

Наименование связанной стороны	Вид операций	Объем операций за 2024 г., тыс. руб.
Болонкин Валерий Александрович	Вознаграждение управленческому персоналу (заработная плата, страховые взносы в ФСС от НС и ПЗ)	2 579

Вознаграждение управленческому персоналу в 2024 году было полностью начислено и выплачено в соответствии с условиями трудовых договоров.

2.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» представляет собой следующее:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Нераспределенная прибыль/ непокрытый убыток, ВСЕГО	(11 245)	(14 243)	(19 476)
в том числе:			
Нераспределенная прибыль прошлых лет			-
Непокрытый убыток прошлых лет	(14 243)	(19 476)	(19 659)
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	2 998	5 233	183

3. Пояснения к Отчету о Финансовых результатах

3.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Структура продаж

(тыс. руб.)

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	2024 год	2023 год
Выручка от оптовой торговли шпона, фанеры, деревянных плит и панелей	123 707	102 113
ИТОГО:	123 707	102 113

3.2. Себестоимость, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024г.	За 2023г.
Товары	(94 753)	(73 306)

3.3. Управленческие расходы, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024г.	За 2023г.
Аренда	(264)	(264)
Оплата труда	(1 963)	(1 766)
Налоги с ФОТ	(616)	(573)
Услуги связи	(39)	(53)
Командировочные расходы	(293)	(227)
Услуги по ведению бухгалтерского учета	(1 081)	(1 080)
Юридические услуги	(92)	(116)

Материальные расходы	(0)	(60)
Прочие	(30)	-
Итого	(4 379)	(4 139)

3.4. Коммерческие расходы, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024г.	За 2023г.
Аренда	(6 120)	(6 120)
Амортизация	(69)	(69)
Аренда оборудования	(600)	(600)
Оплата труда	(3 020)	(2 476)
Налоги с ФОТ	(947)	(775)
Услуги связи	(18)	(18)
Коммунальные услуги	(1 442)	(1 139)
Ремонтные работы	(16)	(4)
Транспортные расходы	(7 151)	(5 601)
Прочие расходы	(0)	(14)
Утилизация ТБО	(770)	(599)
Материальные расходы	(24)	(30)
Итого	(20 177)	(17 445)

3.5. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов Общества:

(тыс. руб.)

№	Показатели	2024 г.	2023 г.
1	Прочие доходы	42	20
	Курсовые разницы	42	18
	Списание задолженности	-	-
	Корректировка прошлых периодов	-	-
	Штраф за недопоставленную продукцию	-	-
	Прочие внереализационные доходы	-	2
2	Прочие расходы	223	202
	Курсовые разницы	34	15
	Расходы на услуги банков	153	182
	Корректировка прошлых периодов	-	-
	Отклонения курса продажи (покупки)	19	-
	Претензия от покупателя		
	Расходы на услуги факторинговых компаний	-	-
	Списание по итогам инвентаризации	-	-
	Прочие внереализационные расходы	17	5

2. Информация о финансовых рисках в деятельности Общества.

Рыночные риски.

Приобретение и реализация оборудования осуществляется по договорам в рублях. Риски потерь от импорта товара для перепродажи вследствие колебаний обменных курсов валют отсутствуют.

Кредитные риски.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество имеет полученные и непогашенные займы в валюте рубли от учредителя.

Риск ликвидности.

На 31 декабря 2024 года риск ликвидности минимальный. Оборотных активов у Общества достаточно для погашения краткосрочных обязательств.

Прочие риски.

Правовые, страновые и репутационные риски Общество оценивает на 31 декабря 2024 года как минимальные.

На отчетную дату 31 декабря 2024 года Общество имеет положительные чистые активы в сумме 8 529 тыс. руб. За 2024 год Общество сработало в прибыль и в течение 2025 года планирует продолжать рентабельную деятельность.

«19» марта 2025 г.

Генеральный директор

Болонкин В.А.