

Общество с ограниченной ответственностью «СЛП Глобал»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СЛП Глобал» (далее *Общество*) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ООО «СЛП Глобал» является юридическим лицом созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью "СЛП Глобал".

Сокращенное наименование – ООО «СЛП Глобал».

ИНН 7707336537

КПП 770701001

Общество зарегистрировано 22 марта 2015 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1157746247493.

Юридический адрес Общества: 127055, Москва г., Сушёвская ул., дом № 21, этаж 4, помещение I, офис 427

Фактический адрес Общества: 127030, Москва г., Сушёвская ул., дом № 21, этаж 4, помещение I, офис 410

Основной вид деятельности Общества в отчетном 2024 году был «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием» (ОКВЭД 46.69)

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2024 году составила 7 человек.

Участником Общества является физическое лицо Кондрашкин Владимир Анатольевич (доля участия (%) – 100%).

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор. В отчетном году функции Генерального директора исполнял Кондрашкин Владимир Анатольевич.

Главным бухгалтером Общества в отчетном периоде являлась Степанова Светлана Вячеславовна.

Настоящая отчетность была подписана 17 марта 2025 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с 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.

Согласно п. 13 ФСБУ 6/2020 после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Лимит стоимости основных средств составляет 100 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

Величина затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (более обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев) признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется индивидуально по каждому объекту исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Общество проверяет объекты основных средств на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта основного средства до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество проверяет объекты капитальных вложений на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта капитального вложения до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы

Нематериальные активы (НМА)

Нематериальные активы (НМА) (ФСБУ 14/2022)

Учет НМА ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Общество применяет ФСБУ 14/2022 начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

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

НМА классифицируются по следующим видам:

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- лицензии и разрешения;
- другие НМА

После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Общество проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой

стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Признаками обесценения НМА являются: значительное снижение рыночной стоимости актива, существенные изменения в экономических, рыночных и юридических условиях работы Организации, моральный износ, Организация предполагает ликвидировать актив, -изменились показатели внутренней отчетности, которые доказывают, что текущие или будущие результаты использования актива хуже, чем ожидаемые изначально.

В бухгалтерском учете суммы накопленного обесценения отражаются отдельно от первоначальной стоимости (переоцененной стоимости) объекта нематериальных активов и не изменяют ее. Организация проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Начисление амортизации НМА средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания НМА с бухгалтерского учета.

Амортизация объектов НМА производится линейным способом.

Способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 альтернативный. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА.

Запасы

Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НПЗ (далее – Запасы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

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

Запасами, в частности, являются:

- а) сырье, материалы, запасные части, комплектующие изделия;
- б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Расходы по Запасам для управленческих нужд включаются в коммерческие расходы и списываются сразу в расходы в том периоде в котором они понесены.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом НДС и предоставленных скидок) (п. 10, 11, 12 ФСБУ 5/2019).

Запасы, приобретенные на условиях отсрочки более 12 месяцев, если в договоре проценты по коммерческому кредиту не выделены, оценивать исходя из суммы денежных средств, которую бы

уплатили продавцу без отсрочки (рассрочки). Разница между этой оценкой и номинальной стоимостью, подлежащей уплате продавцу, учитывается аналогично расходам по займу.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материально-производственных запасов и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров.

При продаже товаров их стоимость списывается по методу ФИФО.

Материально-производственные запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю под залог, учитываются в бухгалтерском учете в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Признаками обесценения НМА являются: значительное снижение рыночной стоимости актива, существенные изменения в экономических, рыночных и юридических условиях работы Организации, моральный износ, Организация предполагает ликвидировать актив, -изменились показатели внутренней отчетности, которые доказывают, что текущие или будущие результаты использования актива хуже, чем ожидаемые изначально.

В случае обесценения запасов организация 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 случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Депозитные вклады, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», субсчет 55.03 "Депозитные счета". Проценты, полученные по вкладам на депозитных счетах, включаются в состав прочих доходов.

Долговые ценные бумаги учитываются на счете 58 «Финансовые вложения». Результат от купли-продажи ценных бумаг отражается в составе прочих доходов и расходов.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Проценты по полученным займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в сумме, начисленной по ставке, предусмотренной Договором.

Дополнительные расходы по полученным займам (кредитам) также включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Доходы

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Обществом Выручка в бухгалтерском учете признается при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на товар (продукцию) 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.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции/по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Расходы

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

Управленческие и Коммерческие расходы ежемесячно включаются в состав себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг). Данные расходы учитываются на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 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.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества производится в следующем порядке:

- оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- оценка имущества, полученного безвозмездно – по рыночной стоимости на дату оприходования;
- оценка 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.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В частности, Общество относит к денежным эквивалентам:

- депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.
- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов) в отчетном году;
- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов) в отчетном году;
- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств в отчетном году

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) покупка и перепродажа финансовых вложений;

б) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам в качестве оплаты труда следующие потоки:

- суммы НДФЛ, удержанные из доходов работников и перечисленные в бюджет;
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам, а также другие удержания;
- суммы страховых взносов начисленные с оплаты труда работников.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления 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. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации.

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). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества 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.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

Курсы валют ЦБ РФ:

Наименование валюты	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Доллар США (USD)	101,6797	89,6883
Евро (EUR)	106,1028	99,1919
Швейцарский франк (CHF)	112,9774	106,7591
Китайский юань (CNY)	13,4272	12,5762
Казахстанский тенге (KZT)	0,194860	0,197708
Сербский динар (RSD)	0,905031	0,847178

Документы и документооборот в бухгалтерском учете

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Изменение учетной политики

1) В связи с применением ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в учетную политику Общества в 2024 году были внесены следующие изменения:

- Последствия изменения учетной политики, обусловленные переходом на ФСБУ 14/2022, отразить в бухгалтерском учете и отчетности альтернативно-перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

2) В связи с применением ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в учетную политику Общества в 2024 году были внесены следующие изменения:

- Последствия изменения учетной политики, обусловленные переходом на ФСБУ 26/2020, отразить в бухгалтерском учете и отчетности альтернативно-перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

На 2024 год Общество не вносило в учетную политику никаких изменений, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В течение 2024 года Общество не вносило изменения в учетную политику на 2024 год, не связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

При составлении бухгалтерской отчетности за 2024 год были внесены изменения в сравнительные показатели вступительного баланса за 2023 год.

Изменение сравнительных показателей связано с применением ФСБУ 14/2022

Корректировка показателей отражена в Приложении «Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики»

Исправление ошибок

Обществом не было выявлено существенных ошибок прошлых лет в отчетном периоде.

3.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (СТР.1110)

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов представлено в Таблице № 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2024 г. выбытия НМА не было.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды в обществе отсутствуют.

Информация о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов указана в Таблице № 1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТР. 1150, 1160)

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме №2.

На 31 декабря 2024 года незавершенные капитальные вложения в Обществе отсутствуют.

Ликвидация основных средств в Обществе в отчетном периоде не проводилась.

3.4 ФИНАНСОВАЯ И ОПЕРАЦИОННАЯ АРЕНДА

Организация арендует офисное помещение для осуществления коммерческой деятельности:

Общество не признает предметы аренды в качестве пользования активом (ППА) и обязательств по аренде (ОА) к договорам аренды, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года, а также к договорам сроком менее 12 месяцев.

В отчетном периоде у Организации отсутствуют объекты аренды, к которым применяется ФСБУ 25/2018.

3.5 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице № 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

Предоставленные займы

В отчетном периоде Обществом не были предоставлены займы.

3.6 ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме №4.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. у Общества отсутствовали материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась

3.7 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме №5 в Таблице 5.1.

В обороты не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Общество не формировало резерв сомнительных долгов, поскольку вся дебиторская задолженность является текущей.

3.8 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса) включают:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2024 г	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г
Денежные средства в рублях на счетах в банках	1250	165 910	57 264	3 977
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		366 851	65 038	4 145
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса		532 761	122 302	8 123

Пояснением к строке 1250 Бухгалтерского баланса является Отчет о движении денежных средств

По строке 4121 в 2024 году всего оплачено Поставщикам – 1 647 906 тыс. руб., в т.ч. оплата агентам (агентское вознаграждение) – 30 218 тыс. руб. В 2023 году оплачено Поставщикам всего – 1 956 052 тыс.руб., оплат агентам не было.

Прочие поступления и прочие платежи в денежных потоках от текущей, инвестиционной и финансовой деятельности

	Номер строки в ОДС	2024 год	2023 год
Прочие поступления	4119	3 527	6 265
- страховое возмещение		3 450	238
- проценты на остаток по счету		74	670
- возврат таможенных платежей		-	2 726
- возврат от поставщика		3	1 870
- переводы между счетами		-	761
Прочие платежи	4129	(6 690)	(2 291)
- выдача подотчетным лицам		(190)	(15)
- комиссия банков		(1 201)	(2 206)
- штрафы, пени, неустойки		(33)	-
- экологический сбор		(24)	(70)
- ошибочное перечисление		(330)	-
- переводы между счетами		(4 912)	-

3.9 УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Сумма Уставного капитала Общества в отчетном году не изменялась.

3.10 ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении заемных средств за отчетный период 2024 года представлена в Таблице № 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

В 2022 году Обществом был взят краткосрочный кредит в рублях у Банка АЛЬФА-БАНК АО (Д/С 08461T001 от 22.12.22 (Согл 08461L) в размере 30 000 тыс. руб. На 31 декабря 2022 кредит не был полностью погашен. В 2023 Общество полностью погасило свои обязательства по взятому в 2022 году кредиту. В 2024 году у Общества не было займов и кредитов.

3.11 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в

Таблице №7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

В Обществе созданы оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам

3.12 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице № 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

Кредиторская задолженность по авансам, полученным от покупателей, отражена за вычетом сумм НДС.

В обороты не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Расшифровка задолженности перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

Наименование показателя	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.
Страховые взносы – всего	381	146	-
в том числе:		-	-
- Фонд социального страхования	-	-	-
- Пенсионный фонд	381	146	-
- Фонд обязательного медицинского страхования	-	-	-
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	-	-	-
Прочее	-	-	-
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	381	146	-

Задолженность по налогам и сборам

Расшифровка задолженности по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Наименование показателя	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.	на 31.12.2022 г.
Налог на прибыль	-	-	-
Налог на добавленную стоимость	5 186	2 650	3 812
Налог на имущество	-	-	-
Акциз	-	-	-
Штрафы и пени	-	-	-
Прочие	27	24	-
Итого задолженность по налогам и сборам	4213	2674	3812

3.13 ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря 2024 года у Общества отсутствуют прочие обязательства.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о Выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Информация о величине и структуре выручки раскрыта в таблице:

<i>Вид деятельности</i>	<i>2024 г</i>	<i>2023 г</i>
Оптовая торговля	1 986 790	2 426 533
Итого:	1 986 790	2 426 533

Информация о себестоимости реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице № 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в табличной форме.

4.2 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.

Структура прочих доходов:

Прочие доходы	2024 г	2023 г
Безвозмездно полученный товар	-	24
Возмещение по страховым случаям	3 450	238
Прочие	81	7
Итого прочие доходы	3 531	269

Структура прочих расходов:

Прочие расходы	2024 г	2023 г
Списание товара	(3 262)	-
Расходы на услуги банков	(2 618)	(7 694)
Курсовые разницы	(91 843)	(62 940)
Прочие	(370)	(220)
Итого прочие расходы	(98 093)	(70 854)

4.3 ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Общество не может оценить влияние изменения оценочных значений по резервам на предстоящие отпуска сотрудников на финансовую отчетность будущих периодов

4.4 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В отчетном и предшествующем периоде ставка налога на прибыль не изменялась и составляет 20%.

Общество применяет Балансовый метод учета отложенного налога на прибыль согласно ПБУ 18/02 (в ред. от 20.11.2018)

Информация о налоге на прибыль, сформированном в 2024 и 2023 гг. представлена в таблице ниже:

Код	Показатель	Строка	2024	2023 г.
А	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(43 004)	31 023
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	1180 пред.г.	11 616	9 283
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	1420 пред.г.	7 624	14 269
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	1180	25 356	11 365
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	1420	3 499	7 624
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)		3 992	(4 986)
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)		21 857	3 741
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	2412	17 865	8 727
3А	Эффект изменения временных разниц		13 494	-
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога		-	-
3В	Эффект изменения ставки будущего налога		4 371	-
4	Текущий налог на прибыль	2411	(4 964)	(14 983)
5	Доход (расход) по налогу за отчетный период (3) + (4)	2410	12 901	(6 256)
6	Условный доход (расход) по налогу - (А) * 20%		8 601	(6 205)
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6) – (3Б) – (3В)		(71)	(51)
8	Чистая прибыль (убыток) (А) + (5)	2400	(30 103)	22 767

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами Общества являются:

№ п/п	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1.	Кондрашкин Владимир Анатольевич	г. Москва	Лицо является Участником Общества, Единоличный	100

Бенефициаром Общества является Участник Общества Кондрашкин Владимир Анатольевич ИНН 504406394950 (размер доли в процентах – 100).

Наименование показателя	в 2024 г	в 2023 г.
Выплачено дивидендов участникам Общества в отчетном году, тыс.руб.	12 087	24 920

В течение 2024 и 2023 годов Общество выплатило следующие краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Наименование показателя	2024 г	2023 г.
Оплата труда	3 122	2 417
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска	274	209
Налоги, взносы	619	421
Всего:	4 015	3 047

Все выплаты производились денежными средствами в безналичном порядке.
Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались

6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. у Общества имеются обязательства по оплате отпусков сотрудникам, информация по которым отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса.

Информация о видах оценочных обязательств, их изменениях за 2024 год приведена в Пояснении №6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год в таблицах.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют у Общества

7. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ И ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПОЛУЧЕННЫЕ

У Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения.

8. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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

9. УГРОЗА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение года, закончившегося 31.12.2024 г., Общество получило убыток в размере 30 082 тыс. руб. Сумма чистых активов имеет положительную величину в размере 17 848 тыс. руб.

Убыток образовался в связи с большой суммой внереализационных расходов. В частности из-за большой суммы отрицательных курсовых разниц. Отрицательные курсовые разницы возникли из-за роста курса валют.

Руководство Общества заявляет об отсутствии угрозы непрерывности деятельности Общества и способности его продолжать свою деятельность в ближайшие 12 месяцев.

Реализуемая Обществом продукция востребована.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства в ближайшие 12 месяцев.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что данные обстоятельства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и не имеет намерения в прекращении деятельности.

Из-за экономической ситуации, сложившейся в связи с санкциями, введенными Европейскими странами и их союзниками 24.02.2022 г., Общество проводит мониторинг и оценку ситуации, изучает влияние ее на текущую деятельность компании. Руководство Общества считает, что данная экономическая ситуация не окажет существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

На деятельность Общества могут оказать влияние правовые риски, которые связаны с изменением законодательства (юридические), изменением налогового законодательства, связанные с повышением ставок налогов, введением новых налогов, изменением требованием по лицензированию соответствующих видов деятельности, инфляцией.

Внешние риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран и ответными мерами РФ.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью из-за ситуации вокруг Украины,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- общим ослаблением экономики, дефицитом бюджета,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,
- организованной преступностью, коррупцией и социальной нестабильностью, что может создать неопределенность и привести к удорожанию ведения бизнеса.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества

Юридические риски

Риски, связанные с функционированием судебной системы РФ обусловлены тем, что независимость судебной системы и надежность механизмов, защищающих ее от экономического, политического и социального влияния, еще недостаточно проверены практикой и характеризуются непоследовательностью и высокими темпами изменения. Также существуют риски связанные с изменением Высшим Арбитражным Судом РФ судебной практики по отдельным вопросам хозяйственной деятельности коммерческих организаций.

Риски, связанные с российской законодательной системой включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;
- ответственность акционера в соответствии с корпоративным правом Российской Федерации может привести к тому, что Общество будет нести финансовую ответственность за обязательства своих дочерних предприятий.

Правовые риски

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Общества, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами.

В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному периоду, открыты для проверки. При определенных обстоятельствах, проверки могут охватывать и более длительные периоды.

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

Риски, связанные с лицензированием отдельных видов деятельности Общества, незначительны. Общество своевременно и в полном объеме исполняет все лицензионные требования, не имеет каких-либо затруднений при продлении действия имеющихся лицензий.

Генеральный директор _____ Кондрашкин Владимир Анатольевич
ООО «СЛП Глобал»

М.П.

17 марта 2025 г.

**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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	59	(59)	-	(59)	59	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	59	(59)	-	(59)	59	-	-	-	-	-	-

1.2. 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.	-	364	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Декларация о соответствии Обжимная машинка для оптических соединителей (25.01.2024 - 23.01.2029)	5181	за 2024г.	-	8	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сертификат соответствия цифровые фотокамеры Pentax WG-190 (07.02.2024 - 06.02.2029)	5182	за 2024г.	-	13	-	-	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сертификат соответствия Активный удлинительный кабель QHYCCD (22.04.2024 - 21.04.2029)	5183	за 2024г.	-	13	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сертификат соответствия Электродвигатели Transtecno (06.05.2024 - 05.05.2029)	5184	за 2024г.	-	13	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия на вентиляторы промышленные т.м. Conteg (15/05/2024 - 13/05/2029)	5185	за 2024г.	-	7	-	-	-
	5195	за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия на кабель RADOX MILCAT (08/05/2024 - 07/05/2029)	5186	за 2024г.	-	80	-	-	-
	5196	за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия на устройство для нарезки кабеля (16/05/2024 - 14/05/2029)	5187	за 2024г.	-	7	-	-	-
	5197	за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия на кабель гибкий для подвижных систем Prismian (05.06.2024 - 04.06.2027)	5188	за 2024г.	-	12	-	-	-
	5198	за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия Флэт-панели т.м. PrimaLuceLab (25.06.2024 - 24.06.2027)	5189	за 2024г.	-	13	-	-	-
	5199	за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация о соотв. на влагозащитные цифровые камеры Pentax WG-8 и WG-1000 (27.06.2024-26.06.2027)		за 2024г.	-	13	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия макет №6048 Кабель гибкий для подв.систем, т.м.RADOX (18.06.2024 - 17.06.202		за 2024г.	-	10	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия макет №6049 Кабель гибкий для подв.систем, т.м.RADOX (18.06.2024 - 17.06.202		за 2024г.	-	10	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Свидетельство о государственной регистрации продукта Эпоксидная смола Vary Flex		за 2024г.	-	76	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия на Кондиционеры промышленные т.м. Conteg		за 2024г.	-	7	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия Пленочная компактная фотокамера т.м.Pentax		за 2024г.	-	13	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ДС о безопасности низковольтного обор. на адаптеры питания PrimaLuseLab AC		за 2024г.	-	7	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ДС об огран.содерж.вредн.веществ на адаптеры питания PrimaLuseLab AC		за 2024г.	-	7	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация соответствия астрономические цифровые камеры тм Starlight Xpress		за 2024г.	-	13	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ДС (ТР ТС 020/2011) Цифровая фотокамера т.м. RICOH, модель P02010 (RICPH GR III)		за 2024г.	-	13	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ДС (ТР ТС 037/2016) Цифровая фотокамера т.м. RICOH, модель P02010 (RICPH GR III)		за 2024г.	-	13	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
ДС (ТР ТС 020/2011) вспышка для цифровых фотокамер PENTAX		за 2024г.	-	13	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Декларация о соответствии на круги шлифовальные т.м H+S		за 2024г.	-	7	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

2.2. 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	5 013	5 013	5 013
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	254 661	-	-	(252 678)	(1 983)	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	254 661	-	-	-	-	254 661	-
в том числе: покупка ценных бумаг	5306	за 2024г.	254 661	-	-	(252 678)	(1 983)	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	254 661	-	-	-	-	254 661	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	254 661	-	-	(252 678)	(1 983)	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	254 661	-	-	-	-	254 661	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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			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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
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.	558 841	-	534 539	-	(548 629)	-	-	-	-	-	-	544 751	-
	5530	за 2023г.	457 372	-	555 453	-	(453 984)	-	-	-	-	-	-	558 841	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	531 928	-	402 280	-	(523 965)	-	-	-	-	-	-	410 243	-
	5531	за 2023г.	444 006	-	530 792	-	(442 870)	-	-	-	-	-	-	531 928	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 634	-	463	-	(385)	-	-	-	-	-	-	2 712	-
	5532	за 2023г.	5 380	-	413	-	(3 159)	-	-	-	-	-	-	2 634	-
Прочая	5513	за 2024г.	15 097	-	125 080	-	(15 097)	-	-	-	-	-	-	125 080	-
	5533	за 2023г.	6 459	-	15 066	-	(6 428)	-	-	-	-	-	-	15 097	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2024г.	9 182	-	6 716	-	(9 182)	-	-	-	X	X	-	6 716	-
	5534	за 2023г.	1 527	-	9 182	-	(1 527)	-	-	-	X	X	-	9 182	-
Итого	5500	за 2024г.	558 841	-	534 539	-	(548 629)	-	-	X	-	-	-	544 751	-
	5520	за 2023г.	457 372	-	555 453	-	(453 984)	-	-	X	-	-	-	558 841	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	931 466	689 269	-	(474 745)	-	-	-	-	1 145 990
	5580	за 2023г.	459 660	817 481	325	(346 000)	-	-	-	-	931 466
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	901 360	650 270	-	(444 639)	-	-	-	-	1 106 991
	5581	за 2023г.	425 812	787 375	-	(311 827)	-	-	-	-	901 360
авансы полученные	5562	за 2024г.	25 472	33 405	-	(25 472)	-	-	-	-	33 405
	5582	за 2023г.	-	25 472	-	-	-	-	-	-	25 472
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	4 499	5 594	-	(4 499)	-	-	-	-	5 594
	5583	за 2023г.	3 812	4 499	-	(3 812)	-	-	-	-	4 499
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	30 000	-	325	(30 325)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	135	-	-	(135)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	36	135	-	(36)	-	-	-	-	135
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	931 466	689 269	-	(474 745)	-	X	-	-	1 145 990
	5570	за 2023г.	459 660	817 481	325	(346 000)	-	X	-	-	931 466

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	755	196
Расходы на оплату труда	5620	15 724	10 261
Отчисления на социальные нужды	5630	3 618	1 760
Амортизация	5640	34	38
Прочие затраты	5650	33 226	2 624
Итого по элементам	5660	53 357	14 879
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 903 655	2 313 799
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	1 957 012	2 328 678

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	20	870	(754)	-	136
в том числе:						
Оценочные обязательства по резерву отпусков	5701	20	870	(754)	-	136

Руководитель _____
(подпись)

**Кондрашкин Владимир
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2025 г.