

## Расчет стоимости чистых активов

**ООО "ДССЛ-НЕВА"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 614	9 583	4 846
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	874	835	773
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	4
Запасы	1210	31 121	38 938	27 642
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 340	1 474	5
Дебиторская задолженность *	1230	620 852	386 416	237 437
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	10 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 090	64 904	40 982
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>680 891</b>	<b>502 150</b>	<b>321 689</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	937	882	843
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	3 965	3 703
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	52 052	91 253	55 782
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 079	2 036	1 857
Прочие обязательства краткосрочные	1550	3 374	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>58 442</b>	<b>98 136</b>	<b>62 185</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>622 449</b>	<b>404 014</b>	<b>259 504</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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**

с.1

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Саженов Николай  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	5 781	-	(5 781)	-
	5250	за 2023г.	-	10 641	(5 177)	(5 464)	-
в том числе:							
Supermicro 6038R_14	5241	за 2024г.	-	446	-	-	446
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6038R_13	5242	за 2024г.	-	446	-	-	446
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6038R_15	5243	за 2024г.	-	504	-	-	504
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6038R_16	5244	за 2024г.	-	504	-	-	504
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6049P_5	5245	за 2024г.	-	495	-	(495)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6049P_4	5246	за 2024г.	-	495	-	(495)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6049P_3	5247	за 2024г.	-	495	-	(495)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Складское помещение 130,2 кв. м (ДССЛ-НЕВА)	5248	за 2024г.	-	909	-	(909)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6049P_6	5249	за 2024г.	-	495	-	(495)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6049P_1		за 2024г.	-	495	-	(495)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Supermicro 6049P_2		за 2024г.	-	495	-	(495)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кабель 1xMiniSAS (SFF8087) - 4xSATA внутренние порты Approved		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	21	21	-	-
Оперативная память DDR4 32Gb		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	922	922	-	-
Комплект крепежа для 2U/3U/4U (узкие) (Telescoping) Supermicro		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	115	115	-	-
Платформа ItTelo SM 6038R		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 312	1 312	-	-
LSI LSIIBBU09		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	78	78	-	-
Контроллер RAID, Fujitsu D3216-A13		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	329	329	-	-
Сетевой адаптер Intel		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	27	27	-	-
Кабель 1xMiniSAS HD int (SFF-8643) - 4xSATA int		за 2024г.	-	-	-	-	-

Approved		за 2023г.	-	11	11	-	-
RAID контроллер LSI 9271-8i SGL (LSI00330)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	122	122	-	-
Рельсы SuperMicro CSE-PT26L-B		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	49	49	-	-
Сетевой адаптер Intel, E1G44ET2BLK, 4x		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	13	13	-	-
Intel Xeon E5-2630V3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	708	708	-	-
Mini-SAS HD Cable 12G & 24G		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	16	16	-	-
Supermicro 6038R		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	780	780	-	-
SSD Samsung 970 evo 250 Гб		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	46	46	-	-
Переходник для дисков Supermicro HDD 2.5 на 3.5 New		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	30	30	-	-
Сетевая карта Intel I350T2BLK		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	49	49	-	-
Процессор Intel Xeon Gold 6144		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	373	373	-	-
LSICVM02		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	176	176	-	-
Supermicro 6038R_5		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	414	-	(414)	-
Supermicro 6038R_1		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	413	-	(413)	-
Supermicro 6038R_12		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	447	-	(447)	-
Supermicro 6038R_9		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	447	-	(447)	-
Supermicro 6038R_2		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	413	-	(413)	-
Supermicro 6038R_6		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	414	-	(414)	-
Supermicro 6038R_3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	413	-	(413)	-
Supermicro 6038R_4		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	413	-	(413)	-
Supermicro 6038R_10		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	447	-	(447)	-
Supermicro 6038R_11		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	447	-	(447)	-
Supermicro 6038R_8		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	475	-	(475)	-
Supermicro 6038R_7		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	433	-	(433)	-
Сплит-система на Бобруйской		за 2024г.	-	-	-	-	-

	за 2023г.	-	287	-	(287)	-
--	-----------	---	-----	---	-------	---

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Саженов Николай  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Саженов Николай  
Валентинович**  
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Саженов Николай  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 801	2 347
Расходы на оплату труда	5620	96 094	79 395
Отчисления на социальные нужды	5630	16 706	13 655
Амортизация	5640	8 498	5 700
Прочие затраты	5650	56 586	27 069
Итого по элементам	5660	181 685	128 166
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	851 128	822 234
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	1 032 813	950 400

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Саженов Николай  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 036	10 443	(6 796)	(3 604)	2 079
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	2 036	10 443	(6 796)	(3 604)	2 079

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Саженов Николай  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.  
\_\_\_\_\_

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 959	4 441	12 676
в том числе:				
Обеспечения исполнения по контрактам	5811	1 959	4 441	12 676

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Саженов Николай  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Саженов Николай  
Валентинович**  
(расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах**  
**ООО «ДССЛ-НЕВА» за 2024 год**

## 1. Общие сведения

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ДССЛ-НЕВА» за 2024 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

### 1.1. Общая информация об организации:

Наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью "ДССЛ-НЕВА"

ИНН/КПП - 7804278640/ 780401001, ОГРН: 1157847292371

Юридический адрес организации – 195009, Санкт-Петербург, ул. Бобруйская 3, Литер А помещ. 23

Дата образования 26.08.2015г.

### 1.2. Доли участников общества:

Участник Общества с ограниченной ответственностью «ДССЛ-НЕВА»:

- **Олейник Игорь Валерьевич** (паспорт гражданина РФ: 45 18 702692, выдан ГУ МВД России по г. Москве, дата выдачи: 10.08.2018 г., код подразделения 770-057) - 100% бенефициар.

Уставный капитал - 100 000 руб.

### 1.3. Информация об исполнительных органах общества:

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор – Саженов Николай Валентинович

### 1.4. Основной вид деятельности Общества:

46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

### 1.5. Информация о численности персонала Общества

Списочная численность сотрудников Общества за 2024 год составила – 50 человек, за 2023 составила 57 человек.

Общая сумма вознаграждения ключевого управленческого персонала Общества, включая заработную плату и премии, составила:

В 2024 году – 17 217 тыс. рублей;

В 2023 году – 20 088 тыс. рублей.

### 1.6. Общество имеет следующие структурные подразделения:

- Обособленное подразделение г. Балашиха, Московская обл., адрес: 143912, Московская обл., Балашиха г, Западная коммунальная зона Энтузиастов ш, владение № 1А.

- Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург, адрес: 194044, Санкт-Петербург г, Чугунная ул, дом № 14, литера П, помещение 6

- Обособленное подразделение г. Мытищи, Московская обл., адрес: 141033, Московская обл, г Мытищи, п Кардо-Лента, ул Южная, д 11-4

### 1.7. Информация по связанным сторонам

Контрагенты	Выручка за 2024 и 2023 гг., без НДС, тыс. руб	Закупка 2024 и 2023 гг., без НДС, тыс.руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2024 и 2023 гг, тыс.руб.	Кредиторская задолженность, тыс. руб. на 31.12.2022г.
ООО "СЦСБ"	2024 – 300 2023 – 0	2024 – 437 018 2023 – 302 343	2024 – 119 957 2023 – 153 979	операции отсутствуют
ООО "ДССЛ-Первый"	2024 – 23 481 2023 – 9 168	2024 – 401 161 2023 – 406 064	2024 – 190 786 2023 – 149 501	операции отсутствуют
ООО "ТСБ-ПОВОЛЖЬЕ"	2024 – 75 2023 – 0	2024 – 0 2023 – 661	2024 – 90 2023 – 0	операции отсутствуют

ООО "НПП ТРАССИР"	операции отсутствуют	2024 – 78 677 2023 – 19 830	2024 – 207 546 2023 – 0	2024 – 0 2023 – 22 542
ООО "Облачные технологии"	2024 – 170 2023 – 170	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют
ООО «ДССЛ»	операции отсутствуют	2024 – 26 173 2023 – 3 879	операции отсутствуют	2024 – 25 173 2023 – 3 799
ООО «Б77»	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют
ООО «ДССЛ-НН»	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют
ООО «ДССЛ-ПРИВОЛЖЬЕ»	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют
ООО «ДССЛ-СЕРВИС НН»	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют
ООО «ДССЛ-СЕРВИС»	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют	операции отсутствуют
ООО «ПОЛССИР»	операции отсутствуют	операции отсутствуют -	операции отсутствуют	операции отсутствуют
<b>Итого:</b>	<b>2024 – 24 026 2023 – 9 338</b>	<b>2024 – 943 029 2023 – 732 777</b>	<b>2024 – 518 379 2023 – 303 480</b>	<b>2024 – 25 173 2023 – 26 341</b>

## 1.8. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества на 2024 год, утвержденная приказом № 2912/2023 от 29.12.2023 подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества сформирована, исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной жизни организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, по прочим операциям - формы первичной учетной документации, утвержденные в организации. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию активов и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации активов и обязательств».

Бухгалтерский учёт активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Денежные потоки при конвертации валюты в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто, в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет в рубли иностранной валюты по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период, не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей. Срок полезного использования объектов основных средств, поступивших по договорам лизинга, может определяться исходя из условий договора лизинга.

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

Следующие виды расходов на продажу признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг только в случае реализации товаров, к которой они относятся:

- затраты на упаковку на складах;
- затраты на перевозку конкретных партий товаров;
- затраты на уплату таможенных пошлин по конкретным партиям товаров.

Остальные виды расходов на продажу товаров, работ, услуг отражаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности в составе коммерческих расходов.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

## 2. Общие показатели объёмов продаж продукции, товаров, работ, услуг.

Порядок признания выручки - на основании первичных документов, признаются в тех же отчётных периодах, в которых они были подписаны.

Выручка от реализации без учёта НДС составила:

2024г – 1 309 259 тыс. рублей;

2023г – 1 229 674 тыс. рублей.

Себестоимость продаж составила:

2024г – 851 128 тыс. рублей;

2023г – 822 234 тыс. рублей.

Коммерческие расходы составили:

2024г – 181 685 тыс. рублей;

2023г – 125 647 тыс. рублей.

## 3. Состав прочих доходов и расходов

### 3.1. Состав прочих доходов (тыс. руб.)

№ п.п.	Наименование статьи	2024г.	2023г.
1.	Восстановление оценочных резервов	29 483	36 790
2.	Исправительные записи по операциям прошлых лет	3 581	5 364
3.	Прочее	2 606	3 050
	<b>Итого прочие доходы</b>	<b>35 670</b>	<b>45 204</b>

### 3.2. Состав прочих расходов (тыс. руб.)

№ п.п.	Наименование статьи	2024г.	2023г.
1.	Банковские услуги	180	122
2.	Отчисление в оценочные резервы	42 957	37 817
3.	Исправительные записи по операциям прошлых лет	6 000	7 317
4.	Прочие	1 117	2 154
	<b>Итого прочие расходы</b>	<b>50 254</b>	<b>47 410</b>

## 4. Информация по дивидендам

В 2024 году Обществом дивиденды не выплачивались.

В 2023 году Обществом выплачены дивиденды, а именно:

- По итогам годовой бухгалтерской отчетности за 2021 г. на основании Решения № 32 от 02.03.2023 г. в размере 67 130 тыс. руб. и на основании Решения № 31 от 03.11.2022г. в размере 43 830 тыс. руб.

- По итогам годовой бухгалтерской отчетности за 2022 г. на основании Решения № 32 от 02.03.2023г. в размере 12 870 тыс. руб.

## 5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

На 31.12.2024г. запасы состоят в основном из остатка покупных товаров, приобретенных для перепродажи (31 121 тыс.руб.). По результатам проведения оценки на обесценение ТМЦ резерв под снижение стоимости ТМЦ не создается.

## 6. Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности, в тыс.руб.:

Детализация	2024г.	2023г.
Задолженность поставщиков	479 246	275 410
Задолженность покупателей	131 203	102 170
Предоплата в бюджет	5 477	4 339
Прочая дебиторская задолженность	4 926	4 497
<b>ИТОГО:</b>	<b>620 852</b>	<b>386 416</b>

В том числе авансы на приобретение ТМЦ на 31.12.2024г – 475 215 тыс.руб., на 31.12.2023г. – 273 560 тыс.руб.

Основные дебиторы:

Контрагент	Сумма задолженности на 31.12.2024г., в тыс.руб.
АО «РН-Москва», покупатель	38 111
ООО «РН-СЕВЕРО-ЗАПАД», покупатель	22 538
ООО «РН-ЧЕРНОЗЕМЬЕ», покупатель	13 793
АО «ТД «ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ», покупатель	12 818
ООО "СЦСБ", поставщик	119 957
ООО "ДССЛ-Первый", поставщик	185 634
ООО "НПП Трассир", поставщик	207 546

Резерв по сомнительным долгам составил:

На 31.12.2024г. – 21 174 тыс. руб.;

На 31.12.2023г. – 5 647 тыс. руб.

## 7. Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности, в тыс.руб.:

Детализация	2024г.	2023г.
Задолженность перед поставщиками	23 545	42 460
Задолженность перед покупателями	16 831	28 330
Задолженность по налогам и взносам	10 582	20 269
Прочая кредиторская задолженность	1 094	194
<b>ИТОГО:</b>	<b>52 052</b>	<b>91 253</b>

Основные кредиторы:

Контрагент	Сумма задолженности на 31.12.2024г., тыс.руб.
ООО «ДССЛ», поставщик	25 173
ООО «СМ-ЛОДЖИК», покупатель	3 135
ООО «ВЕСТА ИНЖИНИРИНГ», покупатель	2 836
ООО «СТРОЙФАЗА», покупатель	2 053
	1 372

## 8. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в Таблице 2.1-2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество применяет с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» методом упрощенной ретроспективы, указанным в п. 49 и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» - перспективно. Корректировка балансовой стоимости основных средств произведена на 01.01.2022 года на нераспределенную прибыль и не отражается сравнительная информация в бухгалтерской (финансовой отчетности) за предыдущие годы.

Принятые упрощения на дату перехода:

1. ликвидационная стоимость устанавливается только для категории основных средств - автомобили, остальные группы учета основных средств используются до полного физического и/или морального износа;
2. активы, отвечающие признаками ОС и стоимостью менее 20 тыс. руб., учитываются как несущественные ОС, в составе основных средств;
3. срок полезного использования активов пересмотрен по всем основным средствам исходя из ожидаемого срока, в течении которого актив будет приносить экономические выгоды;
4. балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения стандарта (историческая стоимость) в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения пересмотренного срока полезного использования к ранее установленному сроку полезного использования. Корректировка пересчитанной амортизации на дату перехода относится на нераспределенную прибыль (убыток) на дату перехода.

Согласно ПБУ п. 15 ПБУ 1/2008 Общество отражает результаты изменения учетной политики перспективно и пересчитывает данные бухгалтерской отчетности предыдущих периодов исходя из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности. Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество применяет с 01.01.2022 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Компания приняла решение применять ФСБУ 25 упрощенным способом (п. 50), эффект от первоначального применения стандарта отражен на показатель «нераспределенная прибыль» и не отражается сравнительная информация в бухгалтерской (финансовой отчетности) за предыдущие годы.

Принятые упрощения на дату перехода:

1. для договоров аренды, отвечающим критериям признания актива в форме права пользования, заключенных менее чем на 12 месяцев, с правом дальнейшей пролонгации и без определенного срока действия договора аренды, применяется бухгалтерская оценка по сроку действия договоров, равная 60 месяцам;
2. при признании актива в форме права пользования учитывается оставшийся срок аренды.
3. в отношении портфеля договоров (под портфелем договоров понимается срок действия договора аренды) применяется единая ставка дисконтирования для данного портфеля, сложившаяся на дату начала действия договора аренды;
4. все договоры аренды разделены на следующие категории:
  - 1 Аренда оборудования (технологического)
  - 2 Аренда Оборудования (ИТ)
  - 3 Аренда помещений в МО
  - 4 Аренда Административных помещений
  - 5 Аренда административных помещений коммерческие
  - 6 Аренда складских помещений
  - 7 Аренда помещений в Лаборатории
  - 8 Аренда автомобилей
  - 9 Автомобили\_лизинг
  - 10 Оборудование (прочее)\_лизинг
  - 11 Оборудование (ИТ)\_лизинг
  - 12 Оборудование (технологическое)\_лизинг
  - 13 Аренда оборудования (прочее)

Общество признает активы в форме права пользования объектами аренды и соответствующие обязательства по аренде по всем договорам, включая субаренду, если:

- компания может временно контролировать используемый актив за переданное вознаграждение;
- стоимость базового актива более 300 000 рублей;
- срок аренды более 12 месяцев.

Объекты активов в форме права пользования подлежат амортизации линейным способом в течении срока договора аренды, начиная с месяца признания.

Если договоры аренды не отвечают критериям признания активов, то такие расходы отражаются в соответствии с условиями, указанными в договоре (в составе расходов финансового года).

Первоначальная оценка обязательства по аренде производится по приведенной стоимости арендных платежей, которые не были осуществлены на дату начала аренды. Ставка дисконтирования на 2022 год устанавливается в размере 10%.

Обязательство по аренде подлежит переоценке в случае изменений условий договора аренды (модификация). Переоценка суммы обязательства по аренде корректируется одновременно с активом в форме права пользования или/и через прочие доходы и расходы. Изменение будущих денежных потоков в следствие модификации, пересчитывается перспективно по ставке, действующей на момент изменений условий договора.

Организация арендует помещения по адресам:

195009, г. Санкт-Петербург, Бобруйская ул., д. 3, лит.А, (общая площадь 392,18 кв.м.)

194044, Санкт-Петербург г, Чугунная ул, дом № 14, литера П, помещение 6, (общая площадь 47,6 кв.м.)

143912, Московская обл., Балашиха г, Западная коммунальная зона, Энтузиастов ш, владение № 1А, (общая площадь 18 кв.м.)

## **9. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности**

### **9.1. НМА и НИОКР**

В 2024 году у организации нематериальных активов и расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в наличии нет, движения и иного использования не производилось.

### **9.2. Финансовые вложения**

В 2024 году у организации финансовых вложений в наличии нет, движения и иного использования не производилось.

### **9.3. Оценочные обязательства**

Информация о наличии и изменении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### **9.4. Обеспечения обязательств**

Информация о наличии и изменении обеспечения обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### **9.5. Государственная помощь**

В 2024 году организация не получала и не расходовала бюджетные средства.

## **10. Расчеты по налогу на прибыль**

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль по бухгалтерскому учету в соответствии с данными бухгалтерского учета:

за 2024 год составила 273 170 тыс. руб.,

За 2023 год составила 280 719 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации :

за 2024 год составила 273 596 тыс. руб.,

За 2023 год составила 281 156 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации:

за 2024 год составила 54 719 тыс. руб.,

за 2023 год составила 56 231 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль:

в 2024 году составил 109 тыс. руб.,

в 2023 году составил 99 тыс. руб.

В связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.25 г. на 5 % произведен пересчет отложенных налоговых активов и обязательств. Оборот отражен в составе финансового результата в сумме 362 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль отражается свернуто.

## **11. Финансовый результат хозяйственной деятельности**

Финансовый результат, полученный в 2024 году, составил **218 435** тыс. руб., в 2023 году составил 224 510 тыс. руб.

## **12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

## 12.1 Отчет о движении денежных средств:

В виду технической ошибки при формировании первоначальной бухгалтерской отчетности за 2023 год некорректно сформировались показатели. В момент выявления ошибки внесены изменения в показатели Отчета о движении денежных средств.

В целях адекватного раскрытия информации внесены следующие изменения в бухгалтерскую отчетность за 2023 год:

Строка 4120 «Платежи - всего» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(1 168 914)	(1 141 850)

Строка 4122 «в связи с оплатой труда работников» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(115 900)	(93 359)

Строка 4129 «прочие платежи» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(25 711)	(21 188)

Строка 4100 «Сальдо денежных потоков от текущих операций» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
81 807	108 871

Строка 4220 «Платежи - всего» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(0)	(40 641)

Строка 4221 «в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(0)	(10 641)

Строка 4223 «в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(0)	(30 000)

Строка 4200 «Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
40 215	(426)

Строка 4320 «Платежи - всего» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(98 100)	(84 523)

Строка 4322 «на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(68 100)	(80 000)

Строка 4329 «прочие платежи» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(0)	(4 523)

Строка 4300 «Сальдо денежных потоков от финансовых операций» ОДДС за 2023 год (тыс. руб.)	
До исправлений	После исправлений
(98 100)	(84 523)

### 13. Информация о непрерывности деятельности

У Общества отсутствуют сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации.

В 2022 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;

- существенного снижения доходов Общества не наблюдается (раздел 2 настоящих пояснений);

- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло (раздел 6 настоящих пояснений)

- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности.

При оценке обесценения активов, а также при формировании отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО/последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО/пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов

## **14. Судебные разбирательства**

В 2024 году у организации не было судебных разбирательств.

В 2023 году у организации не было судебных разбирательств.

## **15. События после отчётной даты**

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись.

Решения о ликвидации Общества года не принимались.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, отсутствуют.

Генеральный директор  
10.03.2025

Саженок Н.В.