

Расчет стоимости чистых активов

ООО "ОМОИКИРИ РУС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	324	432	541
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	309 654	260 401	229 254
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	39 244	52 312	52 499
Прочие внеоборотные активы	1190	355	1 046	1 032
Запасы	1210	803 411	920 659	751 568
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	473 715	181 345	127 825
Финансовые вложения краткосрочные	1240	91 000	17 872	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 377	2 306	14 742
Прочие оборотные активы	1260	369	-	2 604
ИТОГО активы	-	1 721 449	1 436 373	1 180 064
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	135 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	54 072	50 948	52 769
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	43 683	156 512	150 857
Заемные средства краткосрочные	1510	-	170 004	172
Кредиторская задолженность	1520	479 122	167 732	155 211
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	32 009	9 568	5 953
Прочие обязательства краткосрочные	1550	48 595	44 923	37 544
ИТОГО пассивы	-	657 480	599 687	537 506
Стоимость чистых активов	-	1 063 968	836 686	642 558

* - 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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе: Прочие нематериальные активы	5100	за 2024г.	541	(108)	-	-	-	(108)	-	-	541	(216)
	5110	за 2023г.	541	-	-	-	-	(108)	-	-	541	(108)
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	541	-	-	-	-	(108)	-	-	541	(108)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

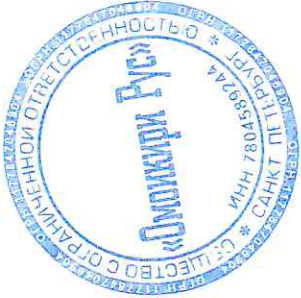
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Руководитель  Кейв Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	326 329	(96 580)			68 688	(141 513)	37 916	(54 798)	-	253 504	113 462
в том числе:	5210	за 2023г.	274 307	(47 304)			105 630	(53 608)	10 389	(61 073)	-	326 329	(96 580)
Другие виды основных средств	5201	за 2024г.	16 693	(4 213)			25 452	(3 109)	1 192	(5 185)	-	39 036	(8 206)
	5211	за 2023г.	15 370	(1 065)			9 403	(8 080)	593	(3 741)	-	16 693	(4 213)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	13 609	(4 510)			5 175	(2 826)	912	(3 432)	-	15 958	(7 030)
	5212	за 2023г.	10 641	(2 434)			5 430	(2 462)	261	(2 337)	-	13 609	(4 510)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	5 626	(3 588)			148	-	-	(1 068)	-	5 774	(4 656)
	5213	за 2023г.	4 655	(2 293)			2 103	(1 132)	554	(1 849)	-	5 626	(3 588)
Транспортные средства	5204	за 2024г.	35 907	(12 184)			4 658	(5 714)	4 236	(9 982)	-	34 851	(17 930)
	5214	за 2023г.	30 555	(5 458)			5 352	-	-	(6 726)	-	35 907	(12 184)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024г.	799	(799)			-	-	-	-	-	799	(799)
	5215	за 2023г.	799	(653)			-	-	-	(146)	-	799	(799)
Здания	5206	за 2024г.	253 695	(71 286)			33 255	(129 864)	31 576	(35 131)	-	157 086	(74 841)
	5216	за 2023г.	212 287	(35 401)			83 342	(41 934)	10 389	(46 274)	-	253 695	(71 286)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	30 650	168 988	-	(32 608)	167 030
	5250	за 2023г.	2 250	99 217	-	(70 817)	30 650
в том числе:							
Болван (Мастер-модель) на мойку 1	5241	за 2024г.	375	-	-	(375)	-
	5251	за 2023г.	-	375	-	-	375
Мебель для офиса/Провесение	5242	за 2024г.	-	239	-	(239)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Болван (Мастер-модель) на мойку 2	5243	за 2024г.	375	-	-	(375)	-
	5253	за 2023г.	-	375	-	-	375
Болван (Мастер-модель) на мойку 3	5244	за 2024г.	375	-	-	(375)	-
	5254	за 2023г.	-	375	-	-	375
Болван (Мастер-модель) на мойку 4	5245	за 2024г.	375	-	-	(375)	-
	5255	за 2023г.	-	375	-	-	375
Болван (Мастер-модель) на мойку 5	5246	за 2024г.	375	-	-	(375)	-
	5256	за 2023г.	-	375	-	-	375
Болван (Мастер-модель) на мойку 6	5247	за 2024г.	375	-	-	(375)	-
	5257	за 2023г.	-	375	-	-	375
Болван (Мастер-модель) на мойку 7	5248	за 2024г.	375	-	-	(375)	-
	5258	за 2023г.	-	375	-	-	375
Болван (Мастер-модель) на мойку 8	5249	за 2024г.	375	-	-	(375)	-
	5259	за 2023г.	-	375	-	-	375
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 78 левая		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 36-U		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 71-U		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 42		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 52		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 86 левая		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 86		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 77		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Болван (Мастер-модель) на мойку Уопи 82-2-U		за 2024г.	-	375	-	(375)	-
		за 2023г.	-	375	-	(375)	-
Степажное оборудование/Склад МСК/ 2024		за 2024г.	-	15 509	-	(15 509)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

[illegible]

Ричтрак Hyster LIFTTRUCK R1.4	за 2023г.	-	485	-	(485)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 869	-	(2 869)	-
Стенд демонстрационный/МСК	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	141	-	(141)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
GenesisGV70 I	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	5 167	-	(5 167)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект демонстрационных ширм	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	577	-	(577)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Офис Загородный 27/21	за 2023г.	-	4 625	-	(4 625)	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение склад МСК/Саларьево (1543 м2) 2	за 2024г.	-	55 578	-	(55 578)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-
Mac Studio M1 Max 24 (комп.)-2	за 2023г.	-	188	-	(188)	-

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	-	285
в том числе:			
Грузовой фургон FORD TRANSIT	5261	-	185
Ричтрак Hyster LIFTTRUCK R1.4	5262	-	100
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	-	-	27 617
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 Кейв Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)



31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	17 872	-	12 719 264	(12 654 694)	-	8 558	-	91 000	-
	5315	за 2023г.	-	-	250 484	(232 768)	-	156	-	17 872	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	17 872	-	12 719 264	(12 654 694)	-	8 558	-	91 000	-
	5310	за 2023г.	-	-	250 484	(232 768)	-	156	-	17 872	-

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 Кейв Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)



31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Кейв Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Ф.П.П. Палитин и Давыдовские Дебиторская задолженность															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	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.	181 345	-	475 176	-	(181 345)	-	-	-	-	-	475 176	(1 461)	-
	5530	за 2023г.	127 825	-	181 345	-	(127 825)	-	-	-	-	-	181 345	-	-
в том числе:															
	5511	за 2024г.	66 935	-	98 447	-	(66 935)	-	-	-	-	-	98 447	(1 461)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2023г.	58 498	-	66 935	-	(58 498)	-	-	-	-	-	66 935	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	93 522	-	353 981	-	(93 522)	-	-	-	-	-	353 981	-	-
	5532	за 2023г.	59 872	-	93 522	-	(59 872)	-	-	-	-	-	93 522	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	20 888	-	22 748	-	(22 396)	-	-	-	-	-	22 441	-	-
	5533	за 2023г.	9 455	-	20 888	-	(9 455)	-	-	-	-	-	20 888	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	181 345	-	475 176	-	(181 345)	-	-	X	-	-	475 176	(1 461)	-
	5520	за 2023г.	127 825	-	181 345	-	(127 825)	-	-	X	-	-	181 345	-	-

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	1 461	1 461	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 461	1 461	-	-	-	-
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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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.	135 000	608 000	-	(573 000)	-	(170 000)	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	156 512	92 278	-	(156 512)	-	(48 595)	-	-	43 683
	5574	за 2023г.	150 857	156 512	-	(105 934)	-	(44 923)	-	-	156 512
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	382 659	479 122	12 035	(394 694)	-	48 595	-	-	527 717
	5580	за 2023г.	192 927	203 489	15 823	(244 503)	-	214 923	-	-	382 659
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	17 507	184 433	-	(17 507)	-	-	-	-	184 433
	5581	за 2023г.	35 860	17 507	-	(35 860)	-	-	-	-	17 507
авансы полученные	5562	за 2024г.	38 891	45 306	-	(38 891)	-	-	-	-	45 306
	5582	за 2023г.	28 036	38 891	-	(28 036)	-	-	-	-	38 891
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	83 860	76 674	-	(83 860)	-	-	-	-	76 674
	5583	за 2023г.	58 249	83 860	-	(58 249)	-	-	-	-	83 860
кредиты	5564	за 2024г.	170 004	-	12 035	(182 039)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	172	35 757	15 823	(51 748)	-	170 000	-	-	170 004
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	72 397	172 709	-	(72 397)	-	48 595	-	-	221 304
	5586	за 2023г.	70 610	27 474	-	(70 610)	-	44 923	-	-	72 397
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	382 659	479 122	12 035	(394 694)	-	X	-	-	527 717
	5570	за 2023г.	192 927	203 489	15 823	(244 503)	-	X	-	-	382 659

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель Кейв Кейв Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	17 147	9 182
Расходы на оплату труда	5620	251 382	191 444
Отчисления на социальные нужды	5630	68 692	41 338
Амортизация	5640	52 472	59 773
Прочие затраты	5650	372 665	313 625
Итого по элементам	5660	762 358	615 362
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 680 410	1 557 922
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	2 442 768	2 173 284

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

Руководитель Кейв Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	9 568	43 554	(19 554)	(1 559)	32 009
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	3 201	14 108	(13 187)	(1 446)	2 676
Резерв на гарантийный ремонт	5702	6 367	9 597	(6 367)	-	9 597
Резерв на годовую премию	5703	-	19 849	-	(113)	19 736



Руководитель Кейв Павел Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ООО «ОМОИКИРИ РУС»
к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 г.

31 марта 2025 года

Данные ПОЯСНЕНИЯ являются приложением к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах **ООО «Омоикири Рус»** за 2024 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, исходя из допущения непрерывности деятельности. Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб.

Обществом подготовлена годовая бухгалтерская отчетность по состоянию на 31.12.2024г. в составе:

- ✓ Бухгалтерский баланс;
- ✓ Отчет о прибылях и убытках
- ✓ Отчет об изменениях капитала
- ✓ Отчет о движении денежных средств
- ✓ Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО «КополАудит». Адрес фирмы: 197342, г. Санкт-Петербург, на. Черной речки, д.41

Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская ассоциация Содружество» (НП ААС), (ОРНЗ № 11206027563) Свидетельство № 4619 (Решение Правления НП ААС от 17.08.2012 г., протокол № 67)

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация об организации

Полное фирменное наименование общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Омоикири Рус»

Сокращенное наименование общества:

ООО «Омоикири Рус»

ООО «Омоикири Рус» зарегистрировано:

«06» февраля 2017 года (ОГРН 1177847046904 Лист записи в ЕГРЮЛ от 06.02.2017г.)

Индивидуальный номер налогоплательщика: 7804589244.

По состоянию на 31.12.2024 года Уставный капитал Общества составляет **15 873 руб.** Участниками Общества являются физические лица: Каминаров Д.В., Кейв П.А., Ильин А.Л., Каминаров В.И., Ангельшток Т.В.

ООО «Омоикири Рус» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа:

194355, г. Санкт-Петербург, пр. Просвещения, д.14, корп. 4, Литер А, пом.24Н.

1.2. Вид деятельности

Основной вид хозяйственной деятельности ООО «Омонкири Рус» в 2024 году:

- Оптовая торговля санитарно-техническим оборудованием

За отчетный период Общество не осуществляло лицензируемые виды деятельности. На 31.12.2024 лицензии отсутствуют.

1.3. Органы управления Общества

Исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Кейв Павел Александрович.

(Устав, Решение № 1/2019 об избрании от 15.11.2019г. протокол продления полномочий №1/Д от 23.08.2024 г.)

1.4. Информация о численности персонала Общества

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2024 году составляла – **110 чел.**

Фонд оплаты труда в 2024 году составил: **251 382 т. руб.**, страховые взносы во внебюджетные фонды – **68 692 тыс. руб.**

II. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют, а именно:

- События, подтверждающие существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность;
- События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность.

III. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия в уставном капитале общества, %
1	2	3	4
1	Кейв Павел Александрович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Лицо, является владельцем более чем 20 процентов УК Общества	27,5
2	Каминаров Димитрий Владимирович	Лицо, является владельцем более чем 20 процентов УК Общества	42,5
3	ООО "АРТЕКЕЙ"	Участник группы лиц, контролируется тем же лицом, что и АО	

В отчетном периоде сумма начисленных дивидендов составила – **600 000 тыс. руб.** По состоянию на 31.12.2024 задолженность по невыплаченным дивидендам составляет – **159 379 тыс. руб.**

Вознаграждения руководящим сотрудникам Общества (АУП):

Наименование показателя	2024 (тыс. руб.)	2023 (тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения	-	-
Заработная плата	82 900	67 860

В том числе отпускные за отработанное время в отчетном периоде	5 179	4 877
Страховые взносы во внебюджетные фонды	19 417	11 877
Добровольное медицинское страхование	-	-
Долгосрочные вознаграждения	-	-

Информация об операциях с зависимым лицом (ООО «АРТЕКЕЙ») представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование контрагента	Отгружено товаров, (выполнено работ, оказано услуг) 2023 / 2024	Приобретено товаров (работ, услуг) 2023 / 2024	Прочие доходы 2023 / 2024	Задолженность в пользу Общества на 31.12.23 / на 31.12.24	Задолженность в пользу организации на 31.12.23 / на 31.12.24
ООО «АРТЕКЕЙ»		4 800,00 / 3 900,00		200,00 / 0,00	0,00 / 0,00

IV. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ЕЕ ИЗМЕНЕНИЯХ

Общество ведет бухгалтерский учет и формирует бухгалтерскую отчетность по правилам, установленным законодательными и иными нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в Российской Федерации.

В отчетном году Общество применяло Учетную политику, утвержденную Приказом №1-УП от 20.12.2024 года. При формировании учетной политики Компания исходила из следующих допущений:

- имущественная обособленность;
- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной деятельности;
- последовательность применения учетной политики.

Основные принципы учетной политики 2024 года представлены в виде таблицы:

№ п/п	Элемент учетной политики	Методика
1.	Способ начисления амортизации	Линейный
2.	Установление стоимостного лимита отнесения к объектам ОС	Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу (кроме отдельных групп основных средств, указанных ниже) признаются расходами периода
3.	Порядок учета МПЗ	По фактической себестоимости
4.	Способ оценки МПЗ при выбытии	По средней себестоимости
5.	Учет затрат на осуществление основного вида деятельности	По начислению, независимо от фактической оплаты
6.	Учет доходов	По начислению, независимо от фактической оплаты В составе доходов от обычных видов деятельности учитываются доходы: - от реализации товаров - от оказания услуг. Доходы от сдачи имущества в аренду учитываются в составе прочих доходов.
7.	Учет премий покупателям	Предоставляемые покупателям премии, начисляемые им при условии отгрузки товаров на определенную сумму, не изменяющие цену (стоимость) отгруженных товаров, не изменяют величину поступлений и (или) дебиторской задолженности за проданный товар, корректировка ранее признанной выручки за товар на сумму премий (предусмотренная

№ п/п	Элемент учетной политики	Методика
		п. 6.5 ПБУ 9/99) не производится. Суммы предоставленных покупателям премий признаются расходами по обычным видам деятельности (в качестве коммерческих расходов). Расход в виде предусмотренной договорами премий признается в том отчетном периоде, в котором у организации возникло обязательство перед покупателями в сумме предоставленной премии (п. п. 16, 18 ПБУ 10/99).
8.	Гарантийные обязательства	Гарантийные обязательства (обязательства по устранению недостатков, выявленных после передачи товаров покупателю в отношении переданных товаров по договорам с покупателями) являются существенными, организация создает резерв на гарантийный ремонт с 2022 года.
9.	Учет прочих доходов и расходов	По начислению, независимо от фактической оплаты
10.	Списание товаров	По средней себестоимости
11.	Оценочные обязательства	Компания создает следующие резервы: - на гарантийный ремонт; - на оплату отпусков; - на годовую премию.
12.	Существенность	С целью раскрытия в бухгалтерской отчетности существенной считать сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Настоящий критерий существенности относится также к ошибкам, подлежащим исправлению в порядке, предусмотренном Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утв. Приказом МФ РФ от 28.06.2010 N 63Н
13.	Изменения учетной политики, применяемые начиная с отчетного года	В связи с началом действия ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются. В отношении объектов бухгалтерского учета, которые, согласно ранее применявшейся учетной политике, учитывались в составе НМА, но в соответствии с новым стандартом таковыми не являются, балансовая стоимость данных объектов списана в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль в межотчетный (2023-2024 гг.) период

Бухгалтерский баланс (Форма №1)

По состоянию на 31 декабря 2024 года валюта баланса составила 1 721 449 тыс. руб., по сравнению с началом года она увеличилась на 285 076 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах (Форма №2)

За 2024 год Обществом получена прибыль до налогообложения в размере 1 043 416 тыс. руб.
От результата от реализации продукции, работ, услуг по обычным видам деятельности получена прибыль в сумме 1 128 542 тыс. руб.

V. Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса

5.1. Основные средства

В бухгалтерском балансе в составе ОС отражены следующие права пользования активами (ППА):

- транспортные средства;
- складские помещения;
- офисные помещения.

Сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам за отчетный период, составила – 39 648 тыс. руб.

Процентная ставка по договорам финансовой аренды (лизинга) определялась по заложенным условиям в договорах лизинга. По договорам аренды складских и офисных помещений применялась процентная ставка, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

В результате пересмотра фактической стоимости и обязательств по аренде в отчетном периоде стоимость ППА и обязательств по аренде по действующим договорам увеличилась на 27 104 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 у Общества отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается.

По состоянию на 31.12.2024 основных средств, находящихся в процессе государственной регистрации – нет.

5.2. Денежные средства

Остатки денежных средств

Остатки денежных средств организации	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Всего,	94 377	20 178
в том числе		
на расчетных и валютных счетах	3 377	2 306
финансовые вложения, за исключением денежных эквивалентов	91 000	17 872
аккредитивы	0	0
в кассе организации	0	0

В составе финансовых вложений по стр. 1240 отражены денежные средства в размере **91 000 тыс. руб.** по Брокерскому соглашению с АО «Райффайзенбанк» № 62507 от 19.10.2023 г. В соответствии с условиями договора банком (Брокером) был открыт специальный брокерский счет для Общества (Инвестора) для совершения сделок РЕПО. Инвестор размещает на определенный срок по определенному проценту финансовые средства с целью получения дохода, а Брокер от имени Инвестора совершает процентную сделку на Бирже, удерживая комиссию. Всего за 2024 год Общество получило доход от сделок РЕПО за минусом комиссии банка в размере **7 905 тыс. руб.**

Движение денежных средств за отчетные периоды, представленные в бухгалтерской (финансовой) отчетности, отражены в отчете о движении денежных средств.

В составе денежных средств по состоянию на 31.12.2024 денежные средства, недоступные для использования, не числятся.

5.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2024 г. в Балансе Общества отражена:

Информация о движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в табличных пояснениях к отчетности.

- ✓ дебиторская задолженность по строке 1230 в размере **473 715 тыс. руб.**, в том числе:
 - **353 981 тыс. руб.** – авансы, выданные поставщикам;
 - **96 985 тыс. руб.** – задолженность покупателей и заказчиков;
 - **22 748 тыс. руб.** – прочая дебиторская задолженность.

- ✓ кредиторская задолженность по строке 1520 в размере **479 122 тыс. руб.**, в том числе:
 - **76 674 тыс. руб.** – задолженность по налогам и взносам;
 - **184 433 тыс. руб.** – задолженность поставщикам и подрядчикам;
 - **45 306 тыс. руб.** – авансы, полученные от покупателей;
 - **172 709 тыс. руб.** – прочая кредиторская задолженность.

5.4. Доходы и расходы

В соответствии с данными бухгалтерского учета в отчетном периоде:

- ✓ доходы Общества составили **3 578 064 тыс. руб.**, в том числе:
 - **3 571 311 тыс. руб.** – доходы от оптовой торговли;
 - **3 692 тыс. руб.** – доходы в связи с изменениями условий аренды;
 - **3 061 тыс. руб.** – прочие доходы.

- ✓ расходы Общества составили **2 534 648 тыс. руб.**, в том числе:
 - **1 680 410 тыс. руб.** – себестоимость продаж;
 - **762 359 тыс. руб.** – коммерческие расходы;
 - **28 329 тыс. руб.** – проценты к уплате;
 - **63 550 тыс. руб.** – прочие расходы.

- ✓ коммерческие расходы Общества составили **762 359 тыс. руб.**, в том числе:
 - **251 382 тыс. руб.** – оплата труда;
 - **116 733 тыс. руб.** – доставка товара;
 - **77 786 тыс. руб.** – услуги маркетплейсов;
 - **68 692 тыс. руб.** – страховые взносы;
 - **66 394 тыс. руб.** – бонусы покупателям;
 - **52 472 тыс. руб.** – амортизация;
 - **21 389 тыс. руб.** – расходы на рекламу;
 - **13 949 тыс. руб.** – услуги по сервисному обслуживанию продукции Omoikiri;
 - **13 549 тыс. руб.** – консультационные, юридические, информационные услуги;
 - **9 532 тыс. руб.** – представительские расходы;
 - **9 407 тыс. руб.** – командировочные расходы;
 - **8 747 тыс. руб.** – расходы на аренду;
 - **4 498 тыс. руб.** – расходы на страхование;
 - **47 829 тыс. руб.** – прочие расходы.

- ✓ прочие расходы Общества составили **91 879 тыс. руб.**, в том числе:
 - **28 329 тыс. руб.** – расходы в виде процентов к уплате;
 - **19 417 тыс. руб.** – компенсации, пожертвования, списание утраченных товаров;
 - **8 808 тыс. руб.** – услуги банка;
 - **6 429 тыс. руб.** – расходы в виде курсовой разницы;
 - **28 896 тыс. руб.** – прочие расходы.

- ✓ прочие доходы Общества составили **6 752 тыс. руб.**, в том числе:
 - **3 692 тыс. руб.** – доходы, полученные в связи с изменением стоимости предметов аренды;
 - **1 559 тыс. руб.** – доходы, полученные в связи с восстановлением оценочных обязательств;
 - **671 тыс. руб.** – доходы, полученные в виде процентов к получению;
 - **830 тыс. руб.** – прочие доходы.

- ✓ резервы на 31.12.2024 год отражены в сумме **32 009 тыс. руб.**, в том числе:
 - **19 736 тыс. руб.** резерв на годовую премию;
 - **9 597 тыс. руб.** резерв на гарантийный ремонт;
 - **2 676 тыс. руб.** резерв на оплату отпусков.

Вид оценочного обязательства	Сальдо на 31.12.2022	Оборот по Дт за период	Оборот по Кт за период	Сальдо на 31.12.2023	Оборот по Дт за период	Оборот по Кт за период	Сальдо на 31.12.2024
Оценочные обязательства на оплату отпусков	2 600	13 595	14 196	3 201	14 633	14 108	2 676
Резерв на гарантийный ремонт	3 353	3 353	6 367	6 367	6 367	9 597	9 597
Резерв годовой премии					113	19 849	19 736
Итого стр. 1540 Баланса	5 953	16 948	20 563	9 568	21 113	43 554	32 009

5.5. Налог на прибыль

В 2024 году ООО «Омоикири Рус» применяло Общую систему налогообложения. Текущий налог на прибыль за 2024/2023 год представлен следующим образом (тыс. руб.):

	2024	2023
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 043 416	891 592
Текущий налог на прибыль	(199 942)	(189 098)
В том числе:		
Условный доход по налогу на прибыль	-	-
Условный расход по налогу на прибыль	(208 683)	(178 318)
Постоянные налоговые обязательства:	(4 485)	(9 145)
Изменение отложенных налоговых обязательств	3 123	(1 821)
Эффект изменения ставки будущего налога	(2 965)	
Изменение отложенных активов	13 068	186

5.6 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Курсы ЦБ РФ основных иностранных валют:

Валюта	31.12.2024	31.12.2023
Доллар США	101,6797 руб. за 1 дол. США	89,6883 руб. за 1 дол. США
Евро	106,1028 за 1 Евро	99,1919 руб. за 1 Евро

Курсовые разницы отражаются свернуто в Отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов или прочих расходов. За отчетный период величина **курсовых разниц**, образовавшихся по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, составила:

Счет учета	Отрицательные курсовые разницы	Положительные курсовые разницы
52 "Валютный счет"	4 747 337,01	2 603 055,59
55.24, Прочие специальные счета (в валюте)	162 051,33	566 263,51
60.21, Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в валюте)	38 673 000,82	34 576 029,76

60.31, Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в у.е.)	392 488,41	332 503,18
76.29, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в валюте)	1 859 072,80	1 327 355,41
Оборот	45 833 950,37	39 405 207,45

У Общества отсутствуют существенные ошибки в представлении информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущие годы.

Общество не применяет положения ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н, т.к. не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

В 2024 году какой-либо вид деятельности Общества не прекращался.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют. Гарантии и поручительства по состоянию на 31 декабря 2024 года Общество не имеет.

События после отчетной даты.

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным приказом Минфина России от 25.11.98 № 56н, событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние Общества.

Указанные факты отсутствуют.

VI. ОЦЕНКА РИСКОВ.

Экономические риски

В настоящее время риск неблагоприятных экономических изменений оценивается Обществом как средний. Однако для минимизации экономических и финансовых рисков Общество старается диверсифицировать источники финансирования своей деятельности, привлекая ресурсы на российском рынке.

Инфляционные риски

Инфляционные риски могут привести к увеличению затрат и снижению рентабельности основной деятельности Общества. Определенные виды расходов Общества, в том числе на выплату заработной платы, существенно зависят от общего уровня цен в России.

Валютные риски

Общество ориентировано на внутренний рынок, в его хозяйственной деятельности значительную долю занимают импортные операции, в связи с чем, Общество имеет значительную как кредиторскую, так и дебиторскую задолженность в иностранной валюте. Учитывая, что доходы Общества выражены в основном в рублях, значительные колебания курса рубля по отношению к иностранным валютам могут оказать негативное влияние на затраты Общества при проведения импортных операций, оказать влияние на финансовое состояние Общества. Риски, связанные с колебанием курса обмена иностранных валют оцениваются Обществом как значительные. Однако в случае возникновения указанных рисков, Общество предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных изменений.

Риски, связанные непосредственно с деятельностью Общества

Информация о влиянии на деятельность Общества сложившейся геополитической ситуации.

- **Геополитическая ситуация:**
В связи с большим количеством введенных в отношении РФ санкций со стороны других государств, усложнилась система взаимодействия с поставщиками (появились сложности с оплатой контрактов и перевозом груза через границы. Иностранные партнеры вынуждены открывать счета в новых банках, принимающих платежи из РФ (большая часть реализуемой обществом продукции имеет иностранное происхождение (Китай, Италия, Турция)).
- **Аспекты финансовой сферы:**
Повышение уровня инфляции и курса обмена валют негативно влияет на себестоимость продукции, реализуемой обществом, рентабельность и на потребительский спрос.
- **Риски, связанные с цепями поставок:**
Дальнейшее ухудшение геополитической ситуации может привести к перебоям в поставках продукции, нарушениям логистических цепочек и ухудшению финансового состояния компании.

Все вышеизложенные риски Общество расценивает как критичные для своей деятельности, предпринимает все меры для минимизации потерь, поисков альтернативных путей взаимодействия с иностранными поставщиками, предотвращения разрывов логистических цепочек.

VII. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

На основании вышеизложенного и по результатам проведенной оценки, у Общества нет причин для неспособности продолжать непрерывно свою деятельность, в том числе, и в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор ООО «Омоикири Рус»



Кейв П.А.