

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г. (тыс.руб.)

1. Нематериальные активы (стр 1110 баланса)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период		На начало года		Изменения за период						На конец периода				
					на начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции			убыток от обесце- нения	переоценка	
								первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накоплен- ная амортиза- ция
Нематериальные активы всего, в том числе:															
	за 20 24	г. <sup>1</sup>	3 507	( 3 228 )	-	( 3 507 )	3 228	( - )	-	-	0	( 0 )			
	за 20 23	г. <sup>2</sup>	3 352	( 3 153 )	155	( - )	-	( 75 )	-	-	3 507	( 3 228 )			
	за 20 24	г. <sup>1</sup>	703	( 455 )	-	( 703 )	455	( - )	-	-	0	( 0 )			
	за 20 23	г. <sup>2</sup>	563	( 411 )	140	( - )	-	( 44 )	-	-	703	( 455 )			
рекламные ролики, видеофильм	за 20 24	г. <sup>1</sup>	2 804	( 2 773 )	-	( 2 804 )	2 773	( - )	-	-	0	( 0 )			
	за 20 23	г. <sup>2</sup>	2 789	( 2 742 )	15	( - )	-	( 31 )	-	-	2 804	( 2 773 )			

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 22 г. <sup>2</sup>
Всего, в том числе:			
товарные знаки	-	643	503
	-	643	503

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 22 г. <sup>2</sup>
Всего, в том числе:			
товарные знаки	-	90	90
рекламные ролики, видеофильм	-	2673	-

2. Основные средства (стр. 1150 баланса), прочие внеоборотные активы (стр. 1190 баланса)  
2.1. Наличие и движение основных средств (стр. 1150 баланса)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	начислено амортизации <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	перереценка накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего, в том числе:	за 20 24 г. <sup>1</sup>	518 059	( 238 146 )	87 357	( 23 823 )	1 097	( 51 267 )	-	-	581 593	( 288 316 )
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	466 567	( 186 998 )	56 290	( 4 798 )	2 662	( 53 810 )	-	-	518 059	( 238 146 )
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	39 343	( - )	15 306	( 9 494 )	-	( - )	-	-	45 155	( - )
земельные участки	за 20 24 г. <sup>1</sup>	37 907	( - )	1 436	( - )	-	( - )	-	-	39 343	( - )
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	116 884	( 43 159 )	6 057	( 7 554 )	1 097	( 5 320 )	-	-	115 387	( 47 382 )
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	107 262	( 38 602 )	11 115	( 1 493 )	415	( 4 972 )	-	-	116 884	( 43 159 )
транспортные средства	за 20 24 г. <sup>1</sup>	176 153	( 106 019 )	41 832	( - )	-	( 18 274 )	-	-	217 985	( 124 293 )
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	143 973	( 87 161 )	35 485	( 3 305 )	2 247	( 21 105 )	-	-	176 153	( 106 019 )
	за 20 24 г. <sup>1</sup>	185 679	( 88 968 )	24 162	( 6 775 )	-	( 27 673 )	-	-	203 066	( 116 641 )
прочие основные средства:	за 20 23 г. <sup>2</sup>	177 425	( 61 235 )	8 254	( - )	-	( 27 733 )	-	-	185 679	( 88 968 )
	за 20 24 г. <sup>1</sup>	115 387	( 39 213 )	15 322	( 6 775 )	-	( 20 563 )	-	-	123 934	( 59 776 )
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	108 650	( 19 153 )	6 737	( - )	-	( 20 060 )	-	-	115 387	( 39 213 )



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

Наименование показателя	За 20__ 24 __ г. <sup>1</sup>	За 20__ 23 __ г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5 357	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	1078

**2.3. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На 20__ 24 __ г. <sup>4</sup> 31 декабря	На 20__ 23 __ г. <sup>2</sup> 31 декабря	На 20__ 22 __ г. <sup>2</sup> 31 декабря
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	824	846	867
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	64 158	76 174	89 497
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации и не поставлены на кадастровый учет	20 426	22 743	10 703
Основные средства, переведенные на консервацию	7 583	8 147	119
Иное использование основных средств (залог и др.)	34 356	36 361	38 366

# 2.4. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 баланса)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано, учтено в расходах или принято к учету в качестве материалов	принято к учету в качестве основных средств, нематериальных активов или увеличена стоимость, учтено в качестве краткоср.	
Прочие внеоборотные активы всего, в том числе:	за 20 24 г. <sup>1</sup>	14 369	190 195	( 4 674 )	( 147 405 )	52 485
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	4 116	114 636	( 297 )	( 104 086 )	14 369
незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств (сч.08)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	3 169	63 797	( 47 )	( 52 382 )	14 537
	за 20 23 г. <sup>2</sup>	837	52 075	( 190 )	( 49 553 )	3 169
строительство хоз.способом (сч.08, 10, 70, 69, 02)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	4 275	36 596	( 4 627 )	( 2 991 )	33 253
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	-	17 394	( - )	( 13 119 )	4 275
расчеты с поставщиками по инвестиционным операциям - долгосрочная дебиторская задолженность (сч.60.3)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	713	87 858	( - )	( 88 295 )	276
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	1 073	38 599	( - )	( 38 959 )	713
расчеты с поставщиками - долгосрочная дебиторская задолженность (сч.60.3)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	1 392	104	( - )	( - )	1 496
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	1 351	148	( 107 )	( - )	1 392
расходы будущих периодов, в части расходов со сроком списания свыше 12 месяцев (сч.97)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	866	52	( - )	( 235 )	683
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	562	442	( - )	( 138 )	866
расчеты с прочими дебиторами (займы сч. 76.1 + претензии сч. 76.2)	за 20 24 г. <sup>1</sup>	3 954	1 788	( - )	( 3 502 )	2 240
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	156	5 960	( - )	( 2 162 )	3 954
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего, в том числе:	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	137	18	( - )	( 155 )	-
товарные знаки	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	137	3	( - )	( 140 )	-
рекламные ролики, видеofilмы	за 20 24 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	за 20 23 г. <sup>1</sup>	-	15	( - )	( 15 )	-



### 3. Финансовые вложения (стр. 1170, 1240 баланса)

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
					перво- начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные, стр. 1170, всего, в том числе:	за 20 24 г.	12 255	-	13 058	( 9 025 )	-	-	-	16 288	-
	за 20 23 г.	4 783	-	10 632	( 3 160 )	-	-	-	12 255	-
займы предоставленные	за 20 24 г.	12 245	-	13 058	( 9 025 )	-	-	-	16 278	-
	за 20 23 г.	4 773	-	10 632	( 3 160 )	-	-	-	12 245	-
срочный депозит	за 20 24 г.	10	-	0	( 0 )	-	-	-	10	-
	за 20 23 г.	10	-	0	( 0 )	-	-	-	10	-
Краткосрочные, стр. 1240, всего, в том числе:	за 20 24 г.	54 490	-	13 151	( 60 075 )	-	-	-	7 566	-
	за 20 23 г.	2 800	-	69 082	( 17 392 )	-	-	-	54 490	-
займы предоставленные	за 20 24 г.	54 490	-	13 151	( 60 075 )	-	-	-	7 566	-
	за 20 23 г.	2 800	-	69 082	( 17 392 )	-	-	-	54 490	-
срочный депозит	за 20 24 г.	0	-	0	( 0 )	-	-	-	0	-
	за 20 23 г.	0	-	0	( 0 )	-	-	-	0	-
Финансовых вложений итого	за 20 24 г.	66 745	-	26 209	( 69 100 )	-	-	-	23 854	-
	за 20 23 г.	7 583	-	79 714	( 20 552 )	-	-	-	66 745	-

#### 4. Запасы (стр. 1210 баланса)

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период							На конец периода	
		На начало года		поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы всего, в том числе:	за 20 24 г.	2 945 916	( - )	5 891 029	( 4 937 081 )	-	-	x	3 899 864	( - )
	за 20 23 г.	2 337 290	( - )	4 809 192	( 4 204 690 )	-	-	x	2 941 792	( - )
товары на складах	за 20 24 г.	2 742 455	( - )	5 331 384	( 4 220 935 )	-	-	-272 441	3 580 463	( - )
	за 20 23 г.	2 137 109	( - )	4 399 088	( 3 482 389 )	-	-	-311 353	2 742 455	( - )
товары отгруженные	за 20 24 г.	344	( - )	12 443	( 283 695 )	-	-	271 252	344	( - )
	за 20 23 г.	344	( - )	4 141	( 315 007 )	-	-	310 866	344	( - )
материалы	за 20 24 г.	1 419	( - )	94 166	( 94 502 )	-	-	1 189	2 272	( - )
	за 20 23 г.	16 691	( - )	64 086	( 79 845 )	-	-	487	1 419	( - )
расходы будущих периодов, в т.ч.:	за 20 24 г.	1 747	( - )	1 729	( 1 688 )	-	-	-	1 788	( - )
	за 20 23 г.	1 024	( - )	2 181	( 1 441 )	-	( 17 )	-	1 747	( - )
расходы на срок более 1 года (минусуются, стр. 1190)	за 20 24 г.	-866	( - )	-52	( -235 )	-	-	-	-683	( - )
	за 20 23 г.	-562	( - )	-442	( -138 )	-	-	-	-866	( - )
незавершенное производство	за 20 24 г.	200 817	( - )	451 359	( 336 496 )	-	-	-	315 680	( - )
	за 20 23 г.	182 684	( - )	344 279	( 326 146 )	-	-	-	200 817	( - )

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-



## 5.1. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженностей

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		дебиторская задолженность	кредиторская задолженность	дебет	кредит	дебитор. задолженность	кредиторская задолженность
Долгосрочная задолженность всего, в том числе:	за 20 24 г.	6 059	64 111	123 202	116 975	4 012	55 837
	за 20 23 г.	2 580	77 839	58 451	41 244	6 059	64 111
расчеты с поставщиками по инвест. операциям	за 20 24 г.	713	64 111	121 310	113 473	276	55 837
	за 20 23 г.	1 073	77 839	52 343	38 975	713	64 111
расчеты с поставщиками	за 20 24 г.	1 392	0	104	0	1 496	0
	за 20 23 г.	1 351	0	148	107	1 392	0
расчеты с прочими дебиторами / кредиторами	за 20 24 г.	3 954	0	1 788	3 502	2 240	0
	за 20 23 г.	156	0	5 960	2 162	3 954	0
Краткосрочная задолженность всего, в том числе:	за 20 24 г.	575 551	469 907	21 805 215	22 277 970	689 131	1 056 242
	за 20 23 г.	505 077	270 880	17 008 785	17 137 338	575 551	469 907
расчеты с поставщиками	за 20 24 г.	143 004	334 919	6 104 391	6 654 159	107 555	849 238
	за 20 23 г.	107 547	135 806	5 219 871	5 383 527	143 004	334 919
расчеты с покупателями	за 20 24 г.	409 987	28 046	9 171 255	9 104 054	558 830	109 688
	за 20 23 г.	398 650	43 455	6 825 545	6 798 799	409 987	28 046
НДС по авансам	за 20 24 г.	0	( 4 077 )	( 201 687 )	( 215 888 )	0	( 18 278 )
	за 20 23 г.	0	( 7 129 )	( 177 664 )	( 174 612 )	0	( 4 077 )
резерв по сомнительной дебиторской задолженности	за 20 24 г.	( 12 902 )	0	( 13 869 )	( 8 870 )	( 17 901 )	0
	за 20 23 г.	( 20 311 )	0	( 6 449 )	( 13 858 )	( 12 902 )	0
расчеты по налогам	за 20 24 г.	2 204	77 561	3 844 446	3 836 845	393	68 149
	за 20 23 г.	7 410	58 710	2 508 501	2 532 558	2 204	77 561
расчеты по соц. Страхованию	за 20 24 г.	0	5 865	85 968	88 158	0	8 055
	за 20 23 г.	0	5 128	68 318	69 055	0	5 865
расчеты по оплате труда	за 20 24 г.	0	6 131	414 543	418 289	0	9 877
	за 20 23 г.	0	5 811	232 352	232 672	0	6 131
расчеты по подопыту	за 20 24 г.	5	0	35 684	35 671	18	0
	за 20 23 г.	0	0	31 558	31 553	5	0
расчеты с прочими дебиторами / кредиторами	за 20 24 г.	37 330	21 462	2 580 372	2 567 239	58 514	29 513
	за 20 23 г.	18 910	29 099	2 481 365	2 455 308	37 330	21 462
НДС по авансам	за 20 24 г.	( 4 077 )	0	( 215 888 )	( 201 687 )	( 18 278 )	0
	за 20 23 г.	( 7 129 )	0	( 174 612 )	( 177 664 )	( 4 077 )	0



### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г.		На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в том числе:	23 325	5 424	14 431	1 529	20 780	469
расчеты с покупателями	15 666	5 424	6 772	1 529	14 673	469
расчеты с поставщиками	7 659	-	7 659	-	6 107	-

### 5.3. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Всего, в том числе:	-	-	-
расчеты с поставщиками	-	-	-

### 6. Оценочные обязательства (стр. 1540 баланса)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства всего, в том числе:	21 851	37 393	( 27 431 )	( - )	31 813
резерв по предстоящим отпускам	20 724	30 401	( 21 874 )	( - )	29 251
резерв по претензиям, рискам	-	-	( - )	( - )	-
резерв по гарантийному ремонту	1 127	6 992	( 5 557 )	( - )	2 562

### 7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Полученные	-	-	-
Выданные всего, в том числе:	79 688	79 688	79 688
зalog недвижимости (договор ипотеки)	79 688	79 688	79 688
договор поручительства	-	-	-



## 8. Выручка (стр. 2110 отчета)

### 8.1. Выручка по видам деятельности

Наименование показателя	3а 20 24 г.	3а 20 23 г.
Оптовые продажи	6 568 938	5 619 037
Оптовые продажи, экспорт	25 869	21 448
Организация доставки, аренда, прочее	21 680	22 781
Розничная торговля	171 867	217 600
Продажи по комиссии (интернет-магазины)	0	0
Всего выручка по обычным видам деятельности	6 788 354	5 880 866

### 8.2. Выручка по видам товаров, работ, услуг

Наименование показателя	3а 20 24 г.	3а 20 23 г.
Ручные инструменты, садовая техника	4 169 231	3 235 094
Бытовые электротовары	920 854	1 209 779
Комплектующие	1 628 281	1 355 693
Станки деревообрабатывающие	48 308	57 519
Организация доставки	15 227	16 857
Аренда, агентское вознаграждение, ответственное хранение	6 453	5 924
Всего выручка по видам товаров, работ, услуг	6 788 354	5 880 866

### 9. Себестоимость продаж по видам деятельности (стр. 2120 отчета)

Наименование показателя	3а 20 24 г.	3а 20 23 г.
Оптовые продажи	4 363 261	3 618 567
Оптовые продажи, экспорт	18 644	18 778
Организация доставки, аренда, прочее (коммерческие расходы)	0	0
Розничная торговля	111 501	144 455
Продажи по комиссии (интернет-магазины)	0	0
Всего себестоимость по обычным видам деятельности	4 493 406	3 781 800

# 10. Коммерческие расходы (стр. 2210 отчета)

Наименование показателя	3а 20 24 г.	3а 20 23 г.
Материальные затраты	72 875	58 187
Расходы на оплату труда	301 219	231 958
Отчисления на социальные нужды	88 157	69 055
Амортизация	46 423	53 993
Транспортные, заготовительные расходы	544 800	477 629
Таможенные пошлины и сбор	178 215	173 441
Арендная плата	5 412	4 708
Расходы на транспортные средства	19 846	19 878
Прочие затраты	76 707	81 670
Итого по элементам	1 333 654	1 170 519
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]) незавершенного производства	114 862	18 133
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 333 654	1 170 519

Генеральный директор Г.П. Солощенко

