

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Шанс» за 2024 год**

31.03.2025г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОРГАНИЗАЦИИ

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Шанс»
1.2. Сокращенное наименование: ООО «Шанс»
1.3. Место нахождения: Карачаево-Черкесская Респ., Карачаевский р-н, пгт. Новый Карачай, ул. И. Лайпанова, д. 15, 369228.
1.4. ООО «Шанс» зарегистрировано: 03.09.2003г.
1.5. Сведения о постановке ООО «Шанс» на налоговый учет в налоговом органе по месту нахождения: Управление Федеральной налоговой службы по Карачаево-Черкесской республике.
1.6. Среднесписочная численность работников ООО «Шанс»: 15 человек
1.7. ООО «Шанс» не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.
1.8. Состав участников ООО «Шанс» и их доля в уставном капитале представлены в таблице 1.

Таблица 1

Состав участников Общества и их доля в уставном капитале, № п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1.	Коркмазов Магомет Ахматович	99,5%
2.	Коркмазова Фатима Ахматовна	0,5%

- 1.9 Уставный капитал организации составляет: 49 168 тыс. руб.
1.10 ООО «Шанс» имеет 6 учрежденных компаний.
1.11 В ООО «Шанс» Совет директоров не сформирован:
1.12 Исполнительным единоличным органом ООО «Шанс» решением общего собрания участников (Контракт б/н от 25.09.2018г.; приказ о продлении полномочий генерального директора б/н от 25.09.23 на срок 5 лет) утвержден Коркмазов Магомет Ахматович.
1.13 Основным видом деятельности ООО «Шанс» является ОКВЭД: 23.61: Производство изделий из бетона для использования в строительстве.
1.14 Информация об инвентаризации, проведенной в 2024 году представлена в таблице 2.

Таблица 2

Наименование счета	Основание (дата и номер документа)	Комментарий
Финансовые вложения	Приказ №1-ИНВ от 25.12.2024г.	Недостач и излишек не выявлено
ТМЦ	Приказ №1-ИНВ от 25.12.2024г.	Недостач и излишек не выявлено
Расчеты с поставщиками и покупателями	Приказ №1-ИНВ от 25.12.2024г.	Недостач и излишек не выявлено
Денежные средства	Приказ №1-ИНВ от 25.12.2024г.	Недостач и излишек не выявлено
Основные средства	Приказ №1-ИНВ от 25.12.2024г.	Недостач и излишек не выявлено

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2024г. по 31.12.2024г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения утверждена приказом генерального директора Коркмазов М.А. №1-П от 01.01.2024г. Учетная политика утверждена в соответствии с правилами составления Российской Федерации.

1) Учет основных средств

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КлР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КлР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания;
- сооружения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- рабочий скот;
- продуктивный скот;
- многолетние насаждения;
- земельные участки;

- объекты природопользования;
- капитальные вложения в арендованное имущество;
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости;
- другие виды основных средств.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26 и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

2) Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

3) Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

4) Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета вносились с 01.01.2024 года в отношении учета нематериальных активов в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86 н.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок»

Общество не осуществляло научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество располагало основными средствами первоначальной стоимостью в размере 460 997 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023г. сумма накопленной амортизация основных средств составила 299 106 тыс. руб. За 2023 год начислена амортизация в размере 63 934 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023г. балансовая стоимость ОС составила 161 892 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. Общество располагает основными средствами первоначальной стоимостью в размере 441 200 тыс. руб., в том числе:

- 1) Транспортные средства – 74 184 тыс. руб.;
- 2) Машины и оборудование (кроме офисного) – 268 853 тыс. руб.
- 3) Земельные участки – 39 811 тыс. руб.
- 4) Здания – 56 811 тыс. руб.
- 5) Сооружения – 1 542 тыс. руб.

Сумма начисленной амортизации за 2024 год составила 22 523 тыс. руб. На конец периода сумма накопленной амортизации составила 305 481 тыс. руб. Балансовая стоимость ОС Общества на 31.12.2024г. составила 135 719 тыс. руб., что соответствует строке 1150 Бухгалтерского Баланса.

За отчетный период Общество приобрело одно основное средство стоимостью 2 500 тыс. руб. За 2024 год выбыли основные средства на общую сумму 22 297 тыс. руб.

Обесценение основных средств в отчетном периоде не происходило.

Информация об ином использовании основных средств представлена в таблице 3

Таблица 3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	11 863	11 863
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	777	777
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	45 288	45 685

3.4. Расшифровка статей 1130 «Нематериальные поисковые активы» и 1140 «Материальные поисковые активы»

Поисковые активы у Общества отсутствуют.

3.5. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2023 года составили 877 338 тыс. руб., в т. ч. паи и акции на сумму 853 036,63 тыс. руб. из них паи на сумму 7 790,50 тыс. руб., акции на сумму 845 246,13 тыс. руб., предоставленные займы на сумму 24 301,52 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. финансовые вложения Общества составляют 880 480 тыс. руб., в т. ч. паи и акции на сумму 7 790,50 тыс. руб., долговые ценные бумаги на сумму 845 286 тыс. руб. и предоставленные займы на сумму 27 403 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Краткосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.6. Расшифровка статьи 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Отложенные налоговые активы у Общества отсутствуют.

Прочие внеоборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2023г. составили 121 411 тыс. руб., в том числе:

- 1) приобретение земельных участков - 24 288 тыс. руб.
- 2) строительство объектов основных средств - 44 523 тыс. руб.
- 3) приобретение объектов основных средств - 52 599 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. прочие внеоборотные активы Общества составляют 122 692 тыс. руб., в том числе:

- 1) приобретение земельных участков – 24 030 тыс. руб.
- 2) строительство объектов основных средств – 46 063 тыс. руб.
- 3) приобретение объектов основных средств – 52 599 тыс. руб.

3.7. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Запасы Общества по состоянию на 31.12.2023г. составили 228 321 тыс. руб., в т.ч.:

- 1)Топливо – 1 623 тыс. руб.
- 2) Инвентарь и хозяйственные принадлежности – 87 тыс. руб.
- 3) Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации – 3 850 тыс. руб.
- 4) Основное производство – 148 150 тыс. руб.
- 5) Общехозяйственные расходы – 71 921 тыс. руб.
- 6) Товары – 2 690 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. запасы Общества составляют 318 692 тыс. руб., в т.ч.:

- 1) Инвентарь и хозяйственные принадлежности – 134 тыс. руб.
- 2) Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации – 3 850 тыс. руб.

- 3) Основное производство – 210 455 тыс. руб.
- 4) Общехозяйственные расходы – 101 563 тыс. руб.
- 5) Товары – 2 690 тыс. руб.

Резерв под обесценение МПЗ не создавался ввиду отсутствия их обесценения.

3.8. Расшифровка статьи 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»

По состоянию на 31.12.2023 г. и 31.12.2024г. НДС у Общества отсутствует.

3.9. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Информация о дебиторской задолженности в разрезе существенных видов представлена в таблице 4.

Таблица 4 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Расчеты по авансам выданным	11 963	15 651
Расчеты с покупателями и заказчиками	22 437	17 809
Векселя полученные	12 500	12 500
Расчеты по налогам и сборам	1 266	640
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	238
Расчеты с подотчетными лицами	12 053	899
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	54 239	48 876
ИТОГО	114 458	96 613

Контрагенты Общества, имеющие наибольшую дебиторскую задолженность по состоянию на 31.12.2024г.:

1. КВАРТАЛ ООО – 21 900 тыс. руб.;
2. БСМ ООО – 5 074 тыс. руб.;
3. ЧЕРКЕССК СИТИ-1 ЖСК – 2 330 тыс. руб.

Сомнительная дебиторская задолженность у Общества отсутствует.

3.10. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По состоянию на 31.12.2024 г. у Общества имеются денежные средства в размере 115 тыс. руб.

Информация о денежных средствах Общества представлена в таблице 5

Таблица 5 (руб.)

Денежные средства, по видам (№ счета)	Величина денежных средств на 31.12.2024г.	Величина денежных средств на 31.12.2023г.
51, Расчетные счета	114 902,23	645 647,71

3.11. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

По состоянию на 31.12.2023г. и 31.12.2024г. прочие оборотные активы у Общества отсутствуют.

3.12. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»

Добавочный капитал у Общества отсутствует.

3.13. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

По состоянию на 31.12.2024г. резерв на оплату отпусков израсходован в полном объеме, остаток 0.

3.14. Расшифровка статей 1450 и 1550 «Прочие обязательства»

Прочие обязательства у Общества отсутствуют.

3.15. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Заемные средства у Общества отсутствуют.

3.16. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о кредиторской задолженности разрезе существенных видов представлена в таблице 6

Таблица 6 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	235 864	188 196
Расчеты по авансам полученным	250 888	453 055
Расчеты по налогам и сборам	9 922	3 857
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	856 764	624 809
ИТОГО	1 353 441	1 269 918

Контрагенты Общества, имеющие наибольшую кредиторскую задолженность по состоянию на 31.12.2024г.:

1. ИСК КУБАНСКОЕ ООО – 547 238 тыс. руб.;
2. Медиа Строй – 49 453 тыс. руб.;
3. БАРС-ПЛЮС ЧОО – 3 854 тыс. руб.

3.17. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»

Доходы будущих периодов у Общества отсутствуют.

3.18. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице 7:

Таблица 7 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Материальные затраты	3 984	1 356
Расходы на оплату труда	3 079	2 374
Отчисления на социальные нужды	1 104	699
Амортизация	22 523	8 178
Прочие затраты	1 477	9 013
Итого по элементам	32 167	21 620
Фактическая себестоимость проданных товаров	20 027	76 978
Итого расходы по обычным видам деятельности	52 194	98 598

Информация о прочих доходах и расходах Общества представлена в таблице 8

Таблица 8 (тыс. руб.)

Прочие доходы			
Наименование показателя	2024 год	Наименование показателя	2023 год
Госпошлина Росреестр	3	Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	27 825
Реализация основных средств	13 462	Страховое возмещение	134
Страховое возмещение	113	Прочее	297
Итого	13 578	Итого	28 256
Прочие расходы			
Наименование показателя	2024 год	Наименование показателя	2023 год
Амортизация ОС	797	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	121
Вклад в имущество без увеличения уставного капитала	6 322	Расходы с бюджетом	8 033
Госпошлина	49	Прочее	2 777
Госпошлина Росреестр	245	Итого	31 836
Земельный налог	8 848		
Налог на имущество	1 495		
Пени	345		
Плата за порчу бортового устройства	7		
Прочие расходы не уменьшающие н/о базу прибыли	339		
Реализация ОС	5 753		
Страхование СРО	20		
Страховка осаго каско	649		
Транспортный налог	1 155		
Услуги банка	133		
Штраф ГИБДД	701		
Прочее	190		
Итого	27 048		

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

События после отчетной даты отсутствуют.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Да
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет

Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет
И т.д.	Нет

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон ООО «Шанс»:

1. ООО СЗ «Северный-Л» - связанная сторона по руководителю, учрежденная компания;
2. ООО СЗ «Северный» - связанная сторона по руководителю, учрежденная компания;
3. ООО «Гранит» - связанная сторона по руководителю, учрежденная компания;
4. ООО «ТЭС» - связанная сторона по руководителю, учрежденная компания;
5. ООО «Кирпичный завод» - связанная сторона по руководителю, учрежденная компания;
6. ООО «Тепловые СЕТИ» связанная сторона по руководителю, учрежденная компания;
7. АО «Агропарк» - связанная сторона по руководителю;
8. ООО СЗ «Домбай» - связанная сторона по руководителю;
9. ПК «ДЖАЗ» - связанная сторона по руководителю

Информация об операциях со связанными сторонами представлена в таблице 9.

Таблица 9

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Сумма и содержание операции
ООО «Тепловые СЕТИ»	Связанная сторона по руководителю, учрежденная компания	Операций не было
ООО «ТЭС»	Связанная сторона по руководителю, учрежденная компания	Выдан займ 3 101 520 руб.
ООО «Кирпичный Завод»	Связанная сторона по руководителю, учрежденная компания	Операций не было
ООО СЗ «Северный»	Связанная сторона по руководителю, учрежденная компания	Оплачен вклад в УК 10000; Вклад в имущ. без увеличения УК ден-ми ср. 880000; з/уч 204846,60 (1)
ООО СЗ «Северный-Л»	Связанная сторона по руководителю, учрежденная компания	Оплачен вклад в УК 10000; Вклад в имущ. без увеличения УК ден-ми ср. 156000; з/уч 268772,66 (2)
ООО «Гранит»	Связанная сторона по руководителю, учрежденная компания	Выкуп доли в УК 100% 40000; Вклад в имущ. без увеличения УК ден-ми ср. 3316000;
ПК «Джаз»	Связанная сторона по руководителю	Операций не было
ООО «Агропарк»	Связанная сторона по руководителю	Операций не было
ООО СЗ «Домбай»	Связанная сторона по руководителю	Вклад в имущ. без увеличения УК ден-ми ср. 1100000; з/уч 396889,47 (2)

Перечень аффилированных лиц ООО «Шанс»:

1. Коркмазов Магомет Ахматович - генеральный директор и учредитель (99,5%) Общества, конечный бенефициар Общества
2. Коркмазова Фатима Ахматовна – зам. ген. директора и учредитель (0,5%) Общества;

Информация об операциях с аффилированными лицами представлена в таблице 10.

Таблица 10

№	Полное наименование	Характер отношений	Вид операций
1	Коркмазов Магомет Ахматович	генеральный директор и учредитель (99,5%) Общества, конечный бенефициар Общества	Выплата ЗП – 539 365,00 руб.
2	Коркмазова Фатима Ахматовна	зам. ген. директора и учредитель (0,5%) Общества;	Выплата ЗП – 25 500,00 руб.

Конечным бенефициаром Общества является Коркмазов Магомет Ахматович. Иных операций, кроме выплаты заработной платы с конечным бенефициаром не осуществлялось.

В период с 01.01.2024г. по 31.12.2024г. Обществом были осуществлены сделки, признаваемые в соответствии ст. 27 ФЗ от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, а именно сделки, подлежащие одобрению:

1. Согласно договору о внесении вклада в имущество Общества от 21.02.2024г. и решения единственного учредителя от 12.02.2024г. было принято одобрить Обществу крупную сделку, в соответствии с которой ООО «Шанс» являясь единственным участником ООО СЗ «Домбай» в целях финансирования и поддержания деятельности вносит безвозмездный вклад, который не увеличивает уставный капитал ООО СЗ «Домбай» и не изменяет номинальную стоимость долей его участников (п.4 ст. 27 Закона об ООО), а именно;

- Земельный участок кадастровый номер 09:10:0010101:512 категории земель: земли населенных пунктов - Для строительства гостиницы. Площадь: 2000 кв. метров., находящиеся по адресу: Карачаево-Черкесская Республика, город Карачаевск, п. Домбай. Балансовая стоимость составляет 58 798,44 (пятьдесят восемь тысяч семьсот девяносто восемь) рублей 44 копеек;

2. Согласно договору о внесении вклада в имущество Общества от 19.02.2024г. и решения единственного учредителя от 12.02.2024г. было принято одобрить Обществу крупную сделку, в соответствии с которой ООО «Шанс» являясь единственным участником ООО СЗ «Домбай» в целях финансирования и поддержания деятельности вносит безвозмездный вклад, который не увеличивает уставный капитал ООО СЗ «Домбай» и не изменяет номинальную стоимость долей его участников (п.4 ст. 27 Закона об ООО), а именно;

- Земельный участок кадастровый номер 09:10:0010101:3547 категории земель: земли населенных пунктов - Для строительства гостиницы. Площадь: 3322 кв. метров., находящиеся по адресу: Карачаево-Черкесская Республика, город Карачаевск, п. Домбай. Балансовая стоимость составляет 97 657,80 (девяносто семь тысяч шестьсот пятьдесят семь) рублей 80 копеек;

3. Согласно договору о внесении вклада в имущество Общества от 19.02.2024г. и решения единственного учредителя от 12.02.2024г. было принято одобрить Обществу крупную сделку, в соответствии с которой ООО «Шанс» являясь единственным участником ООО СЗ «Домбай» в целях финансирования и поддержания деятельности вносит безвозмездный вклад, который не увеличивает уставный капитал ООО СЗ «Домбай» и не

изменяет номинальную стоимость долей его участников (п.4 ст. 27 Закона об ООО), а именно;

- Земельный участок кадастровый номер 09:10:0010101:3548 категории земель: земли населенных пунктов - Для строительства гостиницы. Площадь: 8178 кв. метров., находящиеся по адресу: Карачаево-Черкесская Республика, город Карачаевск, п. Домбай. Балансовая стоимость составляет 240 433,23 (двести сорок тысяч четыреста тридцать три) рублей(я) 23 копеек;

4. Согласно договору о внесении вклада в имущество Общества от 19.02.2024г. и решения единственного учредителя от 12.02.2024г. было принято одобрить Обществу крупную сделку, в соответствии с которой ООО «Шанс» являясь единственным участником ООО СЗ «Домбай» в целях финансирования и поддержания деятельности вносит безвозмездный вклад, который не увеличивает уставный капитал ООО СЗ «Домбай» и не изменяет номинальную стоимость долей его участников (п.4 ст. 27 Закона об ООО), а именно;

- Земельный участок кадастровый номер 09:10:0010101:510 категории земель: земли населенных пунктов - Для строительства гостиницы. Площадь: 11500 кв. метров., находящиеся по адресу: Карачаево-Черкесская Республика, город Карачаевск, п. Домбай. Балансовая стоимость составляет 338 091,03 (триста тридцать восемь тысяч девяносто один) рублей(я) 03 копеек(ки);

5. Согласно решению единственного участника ООО «Шанс» было принято одобрить ООО СЗ «Домбай» раздел, находящийся на праве собственности - Земельный участок кадастровый номер 09:10:0010101:510 категории земель: земли населенных пунктов – Для строительства гостиницы. Площадь: 11500 кв. метров., находящиеся по адресу: Карачаево-Черкесская Республика, город Карачаевск, п. Домбай, на 2 самостоятельных земельных участка следующими площадями;

- З \ У - 1 площадью - 3322 кв.м.,

- ЗУ -2 площадью - 8178 кв.м.,

В соответствии с договорами о последующей ипотеке зданий и земельных участков №ДИ2-ГСГ19/STBR/1023 от 18.10.2019г.; №ДИ2-ЦВ-709000/2021/00104 от 13.08.2021г.; №ДИ2-ЦВ-709000/2022/00081 от 13.09.2022г.; №СВЛ/555523-433336-302 от 13.10.2023г., а также дополнительными соглашениями к ним залогодержателем данных объектов недвижимости является Банк ВТБ.

4.5. Информация о размерах вознаграждений всего персонала Общества, в том числе ОУП.

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся генеральный директор и его зам.

Информация о размерах вознаграждений всего персонала Общества, в том числе ОУП представлена в таблице 11.

Таблица 11 (руб.)

Перечень вознаграждений	За 2024 год	За 2023 год
<i>Краткосрочные вознаграждения</i>		
Оплата труда:		
Всего	3 055 355	2 373 930
ОУП	564 865	532 283
Отчисления во внебюджетные фонды	866 144	697 477
Премии по итогам работы за год	-	-

Другие выплаты	-	-
<i>Долгосрочные вознаграждения:</i>		
Выходные пособия	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными взносами	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными выплатами	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство изделий из бетона для использования в строительстве. В отчетном периоде Общество не осуществляло другие виды деятельности, которые являются существенными и образуют отдельные сегменты.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность. Чистые активы Общества на отчетную дату являются положительными и составили 218 715 тыс. руб.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не является участником совместной деятельности.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

У Общества отсутствует информация об изменении оценочных показателей.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

У Общества отсутствуют ошибки в бухгалтерском учете и отчетности.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д. Сальдо денежных потоков за отчетный период составило (531) тыс. руб., остаток денежных средств на конец отчетного периода 115 тыс. руб.

4.13. Раскрытие информации о капитале

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 49 168 тыс. рублей.

Резервный капитал

Резервный капитал у Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года отсутствует.

Добавочный капитал

Добавочный капитал у Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года отсутствует.

4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

Обществом инновационная деятельность не осуществляется. В связи с этим сведения об инновациях и модернизации производства отсутствуют.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Руководство Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Общество мало подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Группа	Факторы	Влияние в 2024г.
Рыночные	Неблагоприятное изменение цен на товары (работы, услуги), курсов иностранных валют, процентных ставок.	Существенного влияния не оказали
Кредитные	Связаны с ненадлежащим исполнением другими Лицами обязательств по расчетам за отгруженную продукцию, отсрочки и рассрочки за проданную продукцию.	Существенного влияния не оказали
Правовые	Связаны с изменением валютного, налогового, таможенного законодательства.	Существенного влияния не оказали
Репутационные	Связаны с уменьшением числа покупателей и заказчиков.	Основные покупатели и заказчики не менялись
Страховые и региональные	Связаны с политической и экономической ситуацией.	Существенного влияния не оказали
Риск ликвидности	Связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить финансовые обязательства	Наступление риска минимально

6. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы проанализировали всю совокупность событий или условий, в результате которых не могут возникнуть значительные сомнения способности Общества непрерывно продолжать свою деятельность.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2024г. составляет 218 715 тыс. руб., что больше величины уставного капитала (49 168 тыс. руб.) на 169 547 тыс. руб. или на 22,48%

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что Общество будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор
ООО «Шанс»



Коркмазов М. А.