

ПОЯСНЕНИЯ

бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Данные пояснения подготовлены в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учёту РФ и учётом требований, предъявляемых к раскрытию информации в составе годовой бухгалтерской отчётности.

Пояснения подготовлены исходя из принципа последовательности применения учётной политики Общества, имущественной обособленности, непрерывности деятельности Общества и временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

1. Общие сведения

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	Полное наименование	Закрытое акционерное общество "Труд"
2	Сокращенное наименование	ЗАО «Труд»
3	Основной вид деятельности	Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды
4	Юридический адрес	195027, город Санкт-Петербург, Якорная ул., 16
5	Фактический адрес	195027, город Санкт-Петербург, Якорная ул., 16
6	Регистрационный номер	1037816010319
7	Код ИНН/КПП	7806008181 / 780601001
8	Код территории по ОКТМО	40349000000
9	Код собственности (ОКФС)	132
10	Код отрасли по ОКВЭД	13.92
11	Среднесписочная численность	40

Состоит на учете в Межрайонной Инспекции Федеральной Налоговой Службы №21 по Санкт-Петербургу

Сведения о государственной регистрации

Размер уставного капитала

Размер уставного капитала – 56 478 руб., решение об увеличении (уменьшении) УК в 2024 году не принималось.

Количество акций, номинальная стоимость акций - 56478 (стоимость 1 руб.)

Наименование и юридический адрес регистратора (реестродержателя) –

Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т" (АО "НРК-Р.О.С.Т.") 107076, город Москва, улица Стромынка, дом 18 корпус 5б, помещение IX

Наличие обособленных подразделений

не имеет обособленных подразделений и филиалов.

Структура управления

Единоличный исполнительный орган

Генеральный директор – Голубев Алексей Валентинович .

Информация о связанных сторонах

В проверяемом периоде общество осуществляло операции со связанными сторонами согласно списку:

1. Голубев Алексей Валентинович
1. ООО «ТД «Труд»
2. НП «Содружество»

В соответствии с договорами Общество реализовала продукции ООО «ТД Труд» на сумму 8 185 тыс. руб., предоставило в аренду имущество на сумму 531тыс.руб.; НП «Содружество» благотворительный взнос в сумме 350 тыс. руб.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа за 2024 год составляет 6 820 254,00 руб., (без страховых взносов).

Других операций со связанными сторонами не проводилось.

2.Учетная политика.

В 2024 году Общество:

- активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
- начисляло амортизацию объектов основных средств и НМА линейным способом;
- МПЗ учитывается по фактической себестоимости, при отпуске МПЗ в производство или ином выбытии их оценку производило по методу средней себестоимости.
- затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности;

- управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) основного производства;
- выручку от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества учитывать по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности, по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и перехода права собственности.
- Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
 - а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;
 - б) невозможность удержания имущества должника;
 - в) отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
 - г) значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
 - д) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
- Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2024 год

3.1. Финансовые результаты

Уставом общества предусмотрен открытый перечень видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством.

Основным видом деятельности Общества является: производство готовых текстильных изделий, кроме одежды

Структура видов деятельности организации представлена в таблице.

Вид деятельности	Выручка от реализации, тыс. руб. (с НДС)		
	2024	2023 год	2022 год
Производство продукции	31 709	31 703	27 239
Продажа товаров	493	832	504
Услуги по сдаче помещений в аренду	76 574	70 517	65 063
Услуги по техническому обеспечению	321	2 022	1 904
Услуги по переработке давальческого сырья	399	3 747	1 584
Итого:	109 496	107 989	96 294

Прибыль общества до налогообложения составила: 1 382,38тыс. рублей.

3.2 Внеоборотные активы

Нематериальные активы на балансе общества отсутствуют.

Основные средства Общества:

Группировка ОС	Балансовая стоимость	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость
Здания	39 301 147,95	15 241 284,24	24 059 863,71
Земельные участки	5 842 902,40	0-00	5 842 902,40
Инструмент	2 288,00	2 288,00	0,00
Машины и оборудование	22 997 442,59	22 700 883,09	296 559,50
Передаточные устройства	1 135 498,00	1 135 498,00	0,00
Производств. и хозяйств. инвентарь	168 438,60	168 438,60	0,00
Прочие основные фонды	2 017 978,01	2 017 978,01	0,00
Сооружения	1 566 215,25	796 115,61	770 099,64
Транспортные средства	2 720 092,41	2 720 092,41	0,00
Итого:	75 752 003,21	44 782 577,96	30 969 425,25

3.3 Оборотные активы

Товарно-материальные запасы на балансе по состоянию на 31.12.2024 год составили

24 380 тыс. рублей, в том числе:

материалы – 10 393 тыс. рублей

товары – 2 720 тыс. рублей

готовая продукция – 11 267 тыс. рублей

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 15 751 тыс. рублей, в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 2 359 тыс. рублей

Расчеты с покупателями – 8 561 тыс. рублей

Налоги, сборы – 1 245 тыс. рублей

Расчеты по социальному страхованию – 37 тыс. рублей

Расчеты с прочими контрагентами – 3 549 тыс. рублей

3.4 Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 12770 тыс. рублей, в том числе

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 7 385 тыс. рублей

Расчеты с покупателями – 789 тыс. рублей

Налоги, сборы – 1 936 тыс. рублей

Соц. взносы во внебюджетные фонды – 436 тыс. рублей

Расчеты с работниками организации – 1 100 тыс. рублей

Расчеты с прочими контрагентами – 1124 тыс. рублей

3.5 Кредиты и займы

Краткосрочный займ на 31.12.2024 составил 3 000 тыс. рублей

Долгосрочные кредиты и займы отсутствуют.

4. Аффилированные лица:

ФИО	Основание, в силу которого лицо признано аффилированным
Голубев А.В.	Владеет 93,5922% акций

5. Информация о государственной помощи.

В 2024 году Общество субсидий и дотаций из бюджета не получало.

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв на оплату отпусков в 2024 году использован полностью. Работники были в отпусках в соответствии с графиком отпусков.

Резерв под снижения стоимости материально-производственных запасов в 2024 году не создавался, т.к. МПЗ не имеют признаков обесценения, балансовая стоимость равна чистой стоимости материально-производственных запасов.

Резерв по сомнительным долгам. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется индивидуально по каждой сумме задолженности в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности: Отсутствует

8. Информация о событиях после отчетной даты:

События после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на содержание бухгалтерской отчетности, не происходили.

- В 2024 году на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся связанный с Украиной военно-политический конфликт, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Эти санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации, снижению стоимости российского рубля относительно иностранных валют. Для снижения волатильности валютно-обменных курсов Банк России часто менял ключевую ставку, принял ряд обеспечительных мер.

Указанные выше события требуют адаптации бизнеса Общества к меняющейся операционной среде, характеризующейся существенной неопределенностью и оказывающей существенное влияние на Общество и ее связанные стороны и их деятельность. Фактическая

будущая операционная среда и ее воздействие на Общество и ее деятельность могут отличаться от текущих ожиданий руководства. В настоящий момент руководство Общества проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий и предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества.

9. Риски:

- В виду неопределенности и продолжительности событий продолжающегося коронавируса и резкого скачков цен на нефть, Общество в настоящий момент не может надежно и точно оценить количественное влияние указанных событий на осуществление его финансово-хозяйственной деятельности. В настоящее время руководство Общества проводит анализ с целью оценки возможного влияния изменяющихся микро-и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

В целом Общество не может оказать существенное влияние на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране, руководство предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

- Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Руководство Общества, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и различия в трактовке могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность.

10. Информация о прекращаемой деятельности:

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. У руководства отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности, активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности

11. Информация о Бенефициарии

Конечным бенефициаром ЗАО «Труд» является гражданин РФ Голубев Алексей Валентинович, ИНН 780604819321 (доля в УК 93,5922%)

Генеральный директор
31.03.2025 года



Голубев А.В.