

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2024 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Мантрак Восток"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/ Собственность иностранных юридических лиц
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	31/12/2024
по ОКПО	55442788
ИНН	7203110241
по ОКВЭД 2	46.69.9
по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00/23
по ОКЕИ	384

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Корректировка в связи с переходом на ФСБУ 14/2022		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	2024 г.	36 680	(27 535)	-	-	-	(2 868)	-	-	-	36 680	(30 403)
	5110	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	36 680	(27 535)	36 680	(27 535)
в том числе:													
<i>Программные продукты (доработка 1С УПП)</i>	5101	2024 г.	26 902	(17 934)	-	-	-	(2 691)	-	-	-	26 902	(20 625)
	5111	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	26 902	(17 934)	26 902	(17 934)
<i>Программные продукты (каталоги и технические справочники по горнодобывающим машинам и подземному оборудованию техники Visurgus)</i>	5102	2024 г.	9 778	(9 601)	-	-	-	(177)	-	-	-	9 778	(9 778)
	5112	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	9 778	(9 601)	9 778	(9 601)

1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	9 778	-	-
в том числе:				
<i>Программные продукты (каталоги и технические справочники по горнодобывающим машинам и подземному оборудованию техники Visurgus)</i>	5131	9 778	-	-

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2024 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Мантрак Восток"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения

Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/
Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	Коды
31/12/2024	
по ОКПО	55442788
ИНН	7203110241
по ОКВЭД 2	46.69.9
по ОКПОФ/ОКФС	1 23 00/23
по ОКЕИ	384

2. Основные средства

2.1. Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости

2.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение		выбыло объектов		амортизация и убытки от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства - всего	5200	2024 г.	1 918 669	(997 054)	-	(184 745)	273 145	(135 121)	-	-	1 733 924	(859 030)
	5210	2023 г.	2 655 814	(1 248 882)	3	(737 148)	547 956	(296 128)	-	-	1 918 669	(997 054)
в том числе:												
<i>Здания</i>	5201	2024 г.	869 643	(384 072)	-	(3 773)	127 850	(30 730)	-	-	865 870	(286 952)
	5211	2023 г.	873 460	(216 667)	-	(3 817)	3 559	(170 964)	-	-	869 643	(384 072)
<i>Земельные участки</i>	5202	2024 г.	217 710	(20 222)	-	-	-	(30 744)	-	-	217 710	(50 966)
	5212	2023 г.	217 710	-	-	-	-	(20 222)	-	-	217 710	(20 222)
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5203	2024 г.	155 806	(132 100)	-	(11 069)	10 404	(7 261)	-	-	144 737	(128 957)
	5213	2023 г.	169 978	(137 489)	-	(14 172)	14 513	(9 124)	-	-	155 806	(132 100)
<i>Машины и оборудование</i>	5204	2024 г.	349 935	(277 856)	-	(99 029)	86 113	(17 611)	-	-	250 906	(209 354)
	5214	2023 г.	905 181	(603 974)	3	(555 249)	375 374	(49 256)	-	-	349 935	(277 856)
<i>Сооружения</i>	5205	2024 г.	242 004	(129 884)	-	(738)	547	(42 547)	-	-	241 266	(171 884)
	5215	2023 г.	242 004	(105 192)	-	-	-	(24 692)	-	-	242 004	(129 884)
<i>Транспортные средства</i>	5206	2024 г.	83 571	(52 920)	-	(70 136)	48 231	(6 228)	-	-	13 435	(10 917)
	5216	2023 г.	247 461	(185 560)	-	(163 910)	154 510	(21 870)	-	-	83 571	(52 920)

2.1.2. Амортизация основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Начислено	Выбыло	Изменение в результате переоценки основных средств	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Амортизация - всего	5200.1	2024 г.	(828 534)	(80 844)	146 462	-	(762 916)
	5210.1	2023 г.	(1 248 882)	(127 608)	547 956	-	(828 534)
<i>Здания</i>	5201.1	2024 г.	(244 060)	(30 730)	3 736	-	(271 054)
	5211.1	2023 г.	(216 667)	(30 952)	3 559	-	(244 060)
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5202.1	2024 г.	(132 100)	(7 261)	10 404	-	(128 957)
	5212.1	2023 г.	(137 489)	(9 124)	14 513	-	(132 100)
<i>Машины и оборудование</i>	5203.1	2024 г.	(275 087)	(17 611)	83 544	-	(209 154)
	5213.1	2023 г.	(603 974)	(46 487)	375 374	-	(275 087)
<i>Сооружения</i>	5204.1	2024 г.	(124 367)	(19 014)	547	-	(142 834)
	5214.1	2023 г.	(105 192)	(19 175)	-	-	(124 367)
<i>Транспортные средства</i>	5205.1	2024 г.	(52 920)	(6 228)	48 231	-	(10 917)
	5215.1	2023 г.	(185 560)	(21 870)	154 510	-	(52 920)

2.1.3. Обесценение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Начислено	Выбыло	Восстановлено убытков от обесценения	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Обесценение - всего	5200.2	2024 г.	(168 520)	(54 277)	126 683	-	(96 114)
	5210.2	2023 г.	-	(168 520)	-	-	(168 520)
<i>Здания</i>	5201.2	2024 г.	(140 012)	-	124 114	-	(15 898)
	5211.2	2023 г.	-	(140 012)	-	-	(140 012)
<i>Сооружения</i>	5202.2	2024 г.	(5 517)	(23 533)	-	-	(29 050)
	5212.2	2023 г.	-	(5 517)	-	-	(5 517)
<i>Земельные участки</i>	5203.2	2024 г.	(20 222)	(30 744)	-	-	(50 966)
	5213.2	2023 г.	-	(20 222)	-	-	(20 222)
<i>Машины и оборудование</i>	5204.2	2024 г.	(2 769)	-	2 569	-	(200)
	5214.2	2023 г.	-	(2 769)	-	-	(2 769)

2.3. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	обесценение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, отличных от инвестиционной недвижимости - всего	5240	2024 г.	574 489	3 407	-	-	(191 943)	385 953
	5250	2023 г.	573 589	903	(3)	-	-	574 489
<i>Основные средства</i>	5241	2024 г.	574 489	3 407	-	-	(191 943)	385 953
	5251	2023 г.	573 589	903	(3)	-	-	574 489

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерв под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под обесценение
						себестоимость	резерв под обесценение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2024 г.	496 432	(78 129)	2 122	(140 371)	4 684	(63 259)	x	358 183	(136 704)
	5420	2023 г.	1 942 917	(184 681)	1 725 942	(3 172 427)	146 401	(39 849)	x	496 432	(78 129)
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	2024 г.	2 005	-	33	(1 507)	-	-	(510)	21	-
	5421	2023 г.	41 703	-	667	(136 957)	-	-	96 592	2 005	-
Товары для перепродажи	5402	2024 г.	489 210	(78 129)	125	(133 530)	4 684	(63 259)	510	356 315	(136 704)
	5422	2023 г.	1 885 091	(184 681)	1 718 964	(3 018 253)	146 401	(39 849)	(96 592)	489 210	(78 129)
Расходы будущих периодов	5403	2024 г.	5 217	-	1 964	(5 334)	-	-	-	1 847	-
	5423	2023 г.	16 123	-	6 311	(17 217)	-	-	-	5 217	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		начисление резерва	выбыло		восстановление/использование резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность (и наоборот)	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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2024 г.	1 472 680	(25 126)	323 272	15 873	(30 091)	(1 716 236)	(32 715)	19 589	-	62 874	(35 628)
	5530	2023 г.	2 715 738	(58 940)	6 592 293	12 723	(2 591)	(7 841 685)	(6 389)	36 405	-	1 472 680	(25 126)
в том числе:													
Покупатели и заказчики	5511	2024 г.	1 441 918	(5 411)	229 363	6	(40)	(1 643 905)		1 533	-	27 382	(3 918)
	5531	2023 г.	472 438	(29 331)	5 315 230	2	(1 949)	(4 341 254)	(4 498)	25 869	-	1 441 918	(5 411)
Авансы выданные	5512	2024 г.	28 943	(19 715)	88 721	489	(30 051)	(67 776)	(17 337)	18 056	-	33 040	(31 710)
	5532	2023 г.	325 128	(29 609)	699 226	9	(642)	(994 006)	(1 414)	10 536	-	28 943	(19 715)
Расчеты с таможен	5514	2024 г.	392	-	4 850	15 378	-	(4 245)	(15 378)	-	-	997	-
	5534	2023 г.	101 930	-	419 781	6 447	-	(527 766)	-	-	-	392	-
Прочее	5515	2024 г.	1 257	-	338	-	-	(310)	-	-	-	1 285	-
	5535	2023 г.	1 815 886	-	112 501	6 265	-	(1 932 918)	(477)	-	-	1 257	-
Задолженность по налогам и сборам	5516	2024 г.	170	-	-	-	-	-	-	-	-	170	-
	5536	2023 г.	356	-	45 555	-	-	(45 741)	-	-	-	170	-
и т.д.													
Итого	5500	2024 г.	1 472 680	(25 126)	323 272	15 873	(30 091)	(1 716 236)	(32 715)	19 589	x	62 874	(35 628)
	5520	2023 г.	2 715 738	(58 940)	6 592 293	12 723	(2 591)	(7 841 685)	(6 389)	36 405	x	1 472 680	(25 126)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	47 376	13 387	67 250	42 124	90 174	31 234
в том числе:							
Покупателей	5541	15 850	11 932	32 725	27 314	58 949	29 618
По авансам выданным	5542	31 526	1 455	34 525	14 810	31 225	1 616

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2024 г.	69 547	2 764 850	7 627	(2 743 147)	(284)	-	98 593
	5580	2023 г.	2 628 969	5 555 424	105 666	(8 217 698)	(2 814)	-	69 547
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2024 г.	57 544	127 488	1	(124 028)	(284)	-	60 721
	5581	2023 г.	1 769 139	1 546 436	28	(3 257 962)	(97)	-	57 544
Авансы полученные	5562	2024 г.	6 706	175 718	-	(166 603)	-	-	15 821
	5582	2023 г.	726 226	1 752 455	-	(2 469 258)	(2 717)	-	6 706
Задолженность по налогам и сборам	5563	2024 г.	4 547	255 621	-	(244 917)	-	-	15 251
	5583	2023 г.	127 670	806 822	-	(929 945)	-	-	4 547
Прочие	5565	2024 г.	750	250 608	-	(244 558)	-	-	6 800
	5585	2023 г.	5 934	449 454	19 715	(474 353)	-	-	750
Расчеты с учредителями	5566	2024 г.	-	1 955 415	7 626	(1 963 041)	-	-	-
	5586	2023 г.	-	1 000 257	85 923	(1 086 180)	-	-	-
Итого	5550	2024 г.	69 547	2 764 850	7 627	(2 743 147)	(284)	x	98 593
	5570	2023 г.	2 628 969	5 555 424	105 666	(8 217 698)	(2 814)	x	69 547

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2024 г.	2023 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	122 123	2 981 887
Расходы на оплату труда	5620	65 704	400 233
Отчисления на социальные нужды	5630	15 677	88 885
Амортизация	5640	53 064	127 611
Прочие затраты	5650	128 790	194 701
Итого по элементам	5660	385 358	3 793 317
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	385 358	3 793 317

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	56 366	9 174	(56 366)	-	9 174
в том числе:						
<i>Оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков</i>	5701	7 553	6 763	(7 553)	-	6 763
<i>Оценочное обязательство по выплате премий работникам</i>	5702	13 487	2 411	(13 487)	-	2 411
<i>Оценочное обязательство по гарантийному ремонту проданной продукции</i>	5703	35 326	-	(35 326)	-	-

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	157 700	52 271	(73 724)	(79 881)	56 366
в том числе:						
<i>Оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков</i>	5711	18 148	7 553	(18 148)	-	7 553
<i>Оценочное обязательство по выплате премий работникам</i>	5712	31 080	13 487	(31 080)	-	13 487
<i>Оценочное обязательство по гарантийному ремонту проданной продукции</i>	5713	108 472	31 231	(24 496)	(79 881)	35 326