ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ООО «ТРИУМФ»
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2024 ГОД

«01» марта 2025 г.

1. Информация об организации:

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "ТРИУМФ"

ИНН 5009107847, КПП 500901001, ОГРН 1165009055254

Адрес в Российской Федерации: 142001, Московская обл, Домодедово г, Каширское (Северный Мкр.) ш, дом 7А, офис 309

Генеральный директор Буевич С.А.

Аудитор организации: ООО "Аллент-Аудит"

Средняя численность работающих за отчётный период: 5 человек

Участник: Буевич Сергей Алексеевич (100% доля)

Основные виды деятельности организации:

Торговля оптовая фруктами и овощами (ОКВЭД 46.31)

Общество не имеет филиалов и представительств на территории Российской Федерации и за ее пределами.

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

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

Система налогообложения: Основная система налогообложения

2. Учетная политика организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБО 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями.

Учетная политика на 2024 год утверждена Приказом №27.12/2023-1 от 27.12.2023г.

Первоначальная стоимость Основных средство погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного действия Основного средства согласно Классификации Основных средств, утверждённой постановлением Правительством РФ от 01.01.2002 г. № 1. ФСБУ 25/2018 применяется к договорам, исполнение которых с 01 января 2023г. года включительно. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом. Ретроспективный пересчет не применяется.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, но стоимостью не более 100 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчётности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт Основных средств.

Затраты по ремонту Основных средств включаются в расходы организации отчетного периода.

Инвентаризация Основных средств производится ежегодно на 31 декабря, при смене материально-ответственного лица, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО). В составе МПЗ учитываются также

инвентарь, спецодежда, спецоснастка, тара и тарные материалы, хозяйственные принадлежности и канцелярские товары.
Резерв по сомнительным долгам создается в отношении дебиторской задолженности, непогашенной в сроки, установленные договором, и не обеспеченной соответствующими гарантиями.
Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично
Бухгалтерский учет ведется с использованием счета 44 «Расходы на продажу»
Расходы на продажу товаров за исключением расходов на транспортировку товаров, которые связаны с приобретением товаров в конце отчетного периода полностью списываются с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи». Расходы на транспортировку, связанную с приобретением товаров, списываются в дебет счета 90 пропорционально количеству проданных товаров к общему количеству товара, по конкретной партии поступившего товара.
Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам списываются методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся. В случае, если такие сроки не определены, по суммам менее 100 000 рублей, расходы признаются единовременно в момент их осуществления (при оприходовании), превышение указанного лимита – списание в расходы производится равномерно в течение срока, установленного приказом (ФСБУ 14/2022). Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022, ФСБУ 26/2020 альтернативно.
Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ФСБУ 14/2022, учитываются на счет 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора.
Резерв на оплату отпусков (ПБУ 8/2010) учитывается на счет 96 «Резервы предстоящих расходов» на открытом к счету 96 субсчете «Резерв на оплату отпусков».
Дебет 44 «Расходы на продажу», субсчет «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность», Кредит 96, субсчет «Оценочные обязательства по вознаграждениям», произведены отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков.
Отчисления в резерв на оплату отпусков производится нормативным методом ежегодно на текущий год до 31 декабря в размере 95,56% от фонда оплаты труда, с обязательными отчислениями: страховых взносов в ПФР, ФСС И ФФОМС и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.
При избыточности суммы начисленного резерва ее остаток относится на следующие периоды, что напрямую следует из абз. 2 п. 22 ПБУ 8/2010.
Резервы предстоящих расходов и платежей в 2024 году, создание которых не обязательно в соответствии с действующим законодательством – не создаются.
С учетом принципа рациональности ведения бухгалтерского учета (п.6 ПБУ 1/2008), условий хозяйствования и величины Общества, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации, Обществом принято решение не применять досрочно правила учета, установленные ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и порядок формирования отчетности, установленный ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
Общество начнет применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.04.2025 года. Последствия изменения учетной политики в денежном выражении при переходе на

нормы ФСБУ 28/2023 оценить надежно не представляется возможным поскольку они связаны с будущей оценкой выявленных результатов инвентаризации по итогам 2025 года.

Общество начнет применение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Последствия изменения учетной политики будут выражаться в изменении порядка раскрытия информации в отчетности в соответствии с нормами стандарта (перечня и содержания показателей отчетности, их классификации и расположения). Оценка в денежном выражении последствий изменений учетной политики не приводится поскольку изменение учетной политики в части раскрытия информации в отчетности не приведет к изменению финансового положения или финансовых результатов Общества.

В целях обеспечения сопоставимости показателей предыдущих отчетных периодов с показателями, отраженными в отчетности за 2025 год, Общество проведет необходимые процедуры по приведению действующих до 2025 года форм отчетности в актуальный формат. Существенная информация об изменении порядка раскрытия информации будет раскрыта в пояснениях к отчетности за 2025 год.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (Денежных средств, иного имущества) и погашения обязательств, приводящие к увеличению капитала, за исключением вклада участника.

Доходы по характеру их получения подразделяются:

- на доходы от обычных видов деятельности;
- на прочие доходы.

Информация о прочих доходах отражается на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

Просроченная дебиторская задолженность на основании приказа генерального директора списывается в состав прочих расходов на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса) тыс.руб.

В 2024 году переоценка основных средств не производилась. На учет приняты арендованные основные средства.

Изменение стоимости основных средств:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	14 229	(1 308)	47	-	-	(12 330)	-	-	-	14 276	(13 637)
	5210	за 2023г.	599	(404)	13 924	(294)	294	(1 198)	-	-	-	14 229	(1 308)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	338	(183)	47	-	-	(84)	-	-	-	385	(267)
	5211	за 2023г.	599	(404)	32	(294)	294	(73)	-	-	-	338	(183)
Здания Арендованное имущество	5202	за 2024г.	1 980	(208)	-	-	-	(1 251)	-	-	-	1 980	(1 459)
	5212	за 2023г.	-	-	1 980	-	-	(208)	-	-	-	1 980	(208)
Сооружения Арендованное имущество	5203	за 2024г.	11 911	(916)	-	-	-	(10 995)	-	-	-	11 911	(11 911)
	5213	за 2023г.	-	-	11 911	-	-	(916)	-	-	-	11 911	(916)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		
				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.	-	47	-	(47)
	5250	за 2023г.	-	13 924	-	(13 924)
в том числе: Система видеонаблюдения на склад	5241	за 2024г.	-	47	-	(47)
	5251	за 2023г.	-	32	-	(32)
МО, г.Домодедово, Каширское ш., д7а, оф.309 Арендованное имущество	5242	за 2024г.	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	380	-	(380)
МО,г.Одинцово, ул.Железнодорожная, д.15, 832,8кв.м.- холодильная камер №11, №9, 24,4кв.м.-офис, 102к Арендованное имущество	5243	за 2024г.	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	11 351	-	(11 351)
г.Москва ул.Бутлерова, д.17, комн.243 60,9кв.м. Арендованное имущество	5244	за 2024г.	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	1 600	-	(1 600)
МО,г.Одинцово, ул.Железнодорожная, д.15, з/уч Арендованное имущество	5245	за 2024г.	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	560	-	(560)

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	47	32
в том числе: Система видеонаблюдения на склад	5261	47	32

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2024 году нет.

В 2024 году операций с арендованными основными средства Обществом не производилось.

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) (статья 1170 Баланса) в 2024 году Обществом не осуществлялось.

Дочерних обществ Общество не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2024 году не создавался.

Займы долгосрочные

В 2024 году Общество не предоставляло долгосрочные займы другим организациям

Вкладов по договорам простого товарищества Общество не имеет.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

В течение отчетного года Общество не осуществило финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2024 г. сумма финансовых вложений 0 руб.

Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов на 31.12.2024 год:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09, Отложенные налоговые активы	2 682 745,06		53 257,02	2 448 769,76	287 232,32	
Материалы	91 184,13		44 349,17		135 533,30	
Основные средства	9 991,17		8 907,85		18 899,02	
Убытки прошлых лет	177 411,42			177 411,42		
Арендные обязательства	2 404 158,34			2 271 358,34	132 800,00	
Итого	**2 682 745,06**		**53 257,02**	**2 448 769,76**	**287 232,32**	

Запасы (строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей, тыс.руб.:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	34 704	-	34 704	1 989 956	(2 003 247)	-	-	X	21 412	-	21 412
	5420	за 2023г.	9 327	-	9 327	2 199 599	(2 174 222)	-	-	X	34 704	-	34 704
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	4 147	-	4 147	3 349	(2 121)	-	-	35	5 374	-	5 374
	5421	за 2023г.	3 165	-	3 165	4 910	(3 929)	-	-	521	4 147	-	4 147
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	30 557	-	30 557	1 925 129	(1 939 648)	-	-	9	16 038	-	16 038
	5423	за 2023г.	6 161	-	6 161	2 137 499	(2 113 103)	-	-	36 997	30 557	-	30 557
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	61 478	(61 478)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	57 190	(57 190)	-	-	-	-	-	-

Счет, Наименование счета / Номенклатура	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на ко
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет
41, Товары	30 556 997,83		1 925 137 668,81	1 939 656 799,85	16 037 866,79
ГРУША КОНФЕРЕНЦ ВЕС	2 203 826,80		100 934 645,30	100 021 808,72	3 116 663,38
Груша Конференц вес (12кг кор.)ООО Лента			66 049 312,00	64 167 700,60	1 881 611,40
Груша Конференция кг (ФРЕШ МАРКЕТ ООО)			1 018 500,00	1 018 500,00	
Груши КОНФЕРЕНС 1кг (Х5)	794 555,52		118 570 549,16	116 924 164,99	2 440 939,69
Груши Конференс фасованные 1кг (Х5)	15 829,51				15 829,51
Груши КОНФЕРЕНЦИЯ 1кг (КАМЕЛОТ-А)			37 620 075,25	37 556 571,45	63 503,80
ГРУШИ Конференция 1кг (Тандер)	7 831 009,92		491 462 158,60	499 293 168,52	
Груши КОНФЕРЕНЦИЯ кг (Метрополис)			22 197 638,60	22 197 638,60	
Груши свежие (Конференс)			7 908 448,20	7 260 333,20	648 115,00
Дск Груши КОНФЕРЕНЦИЯ 1кг	11 854 547,84		689 052 337,78	697 511 294,09	3 395 591,53
Дск Яблоки ГОЛДЕН 1кг			26 729 003,31	26 729 003,31	
Дск Яблоко красное 1кг			31 064 127,15	31 064 127,15	
Дск Яблоко сезонное 1 кг			7 548 934,30	7 548 934,30	
Паллета 1200*800 (возвратная тара) 1шт.	2 532 212,00		2 731 000,00	1 414 750,00	3 848 462,00
ТСЧ Груши 1кг			17 180 476,00	16 553 325,52	627 150,48
ТСЧ Груши КОНФЕРЕНЦ 1кг (Х5)	5 325 016,24		102 525 446,62	107 850 462,86	
ТСЧ Яблоки ГОЛДЕН 1кг			40 705 089,10	40 705 089,10	
ТСЧ Яблоко сезонное 1кг			42 007 534,10	42 007 534,10	
ФРУКТЫ ГРУША КОНФЕРЕНЦИЯ			27 774 478,46	27 774 478,46	
Яблоки Айдаред вес (ящ.13кг)ООО Лента			3 697 928,00	3 697 928,00	
ЯБЛОКИ Голден 1кг (Тандер)			7 075 541,09	7 075 541,09	
ЯБЛОКИ ГОЛДЕН ВЕС			15 865 088,19	15 865 088,19	
Яблоки ГОЛЬДЕН 1кг			3 169 804,30	3 169 804,30	
Яблоки Гольден вес (ящ.13кг)ООО Лента			4 126 303,00	4 126 303,00	
ЯБЛОКИ красные 1кг (АО Тандер)			6 680 091,95	6 680 091,95	
ЯБЛОКИ новый урожай 1кг (Тандер)			35 431 102,55	35 431 102,55	
Яблоки Ред Чиф/Ред Делишес вес (13кг)			707 408,00	707 408,00	
Яблоки сезонные 1 кг			15 304 647,80	15 304 647,80	
Итого	**30 556 997,83**		**1 925 137 668,81**	**1 939 656 799,85**	**16 037 866,79**

44.01, Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность			61 477 693,27	61 477 693,27
Амортизация			12 329 701,74	12 329 701,74
Арендная плата (склад, офис, пост. и перем.часть)			3 693 782,30	3 693 782,30
Аудит			250 807,90	250 807,90
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			11 351,39	11 351,39
Доставка материалов			21 048,04	21 048,04
Лицензии			569 629,79	569 629,79
Малоценное оборудование и запасы			88 951,54	88 951,54
Не принимаем в НУ Арендная плата (склад, офис, пост. и перем.часть)			4 928 910,17	4 928 910,17
Обработка документов			133 683,02	133 683,02
Оплата труда			5 095 978,66	5 095 978,66
Прочие затраты			120 390,00	120 390,00
Ремонт арендованного имущества			739 670,00	739 670,00
Списание материалов			3 230 915,98	3 230 915,98
Страховые взносы			1 528 793,59	1 528 793,59
Техническая поддержка программ (1С:Предприятие и т.д.)			12 000,00	12 000,00
Транспортные расходы (доставка до РЦ)			28 438 499,98	28 438 499,98
Услуги почты			15 412,50	15 412,50
Услуги связи, интернет			268 166,67	268 166,67
Итого			**61 477 693,27**	**61 477 693,27**

В 2024 году Обществом резерв под снижение стоимости запасов вне создавался, запасы в залог не передавались.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Остаток денежных средств на конец отчетного периода составили 647 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 0 тыс.руб.;
-расчетный счет 647 тыс. руб.

Уставной капитал (статья 1310 Баланса):

Размер уставного капитала: 25 000 тыс.руб.

Уставной капитал оплачен полностью.

Распределение прибыли

Бухгалтерская прибыль по решению Учредителя от 31.12.2024г. направлена на погашение убытков в сумме 7 926 445руб. .

Убыток отчетного периода составил 7 926 тыс. руб.

Вопрос о формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на Общем собрании участков Общества.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора Общества.

Займы и кредиты (строка 1510 Баланса)

По состоянию на 31.12.2024г. Общество не имеет займов.

В 2024 году займы и кредиты Обществом не брались.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2024 году,руб.:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77		2 722 384,95	2 423 080,55	42 260,31		341 564,71
Итого		**2 722 384,95**	**2 423 080,55**	**42 260,31**		**341 564,71**

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности Общества на конец 2024 года составила 171 843тыс.руб. (на начало 2024 года – 144 336 тыс.руб.)

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов

Задолженности Общества перед участником по выплате дивидендов на конец 2024 года не имеется.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав доходов	2024год	2023 год
- уставная деятельность	2 056 051	2 241 834
ИТОГО:	2 056 051	2 241 834

Расходы по обычным видом деятельности, тыс.руб.:

Состав расходов	2024 год	2023год
- уставная деятельность	1 938 409	2 112 322
ИТОГО:	1 938 409	2 112 322

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) Общества, тыс.руб.

Состав расходов	2024 год	2023 год
Материальные затраты	1 938 409	2 112 322
ИТОГО:	1 938 409	2 112 322

Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность	Сумма, руб.	Сумма, руб.
Амортизация	13 527 630,34	13 527 630,34
Обороты за 2023	1 197 928,60	1 197 928,60
Обороты за 2024	12 329 701,74	12 329 701,74
Арендная плата (склад, офис, пост. и перем.часть)	20 394 219,36	20 394 219,36
Обороты за 2023	16 700 437,06	16 700 437,06
Обороты за 2024	3 693 782,30	3 693 782,30
Аудит	501 559,99	501 559,99
Обороты за 2023	250 752,09	250 752,09
Обороты за 2024	250 807,90	250 807,90
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	32 066,55	32 066,55
Обороты за 2023	20 715,16	20 715,16
Обороты за 2024	11 351,39	11 351,39
Доставка материалов	54 798,01	54 798,01
Обороты за 2023	33 749,97	33 749,97
Обороты за 2024	21 048,04	21 048,04
Комиссия «За факторинговое обслуживание, финансирование»	1 307 852,62	1 307 852,62
Обороты за 2023	1 307 852,62	1 307 852,62
Лицензии	840 180,67	840 180,67
Обороты за 2023	270 550,88	270 550,88
Обороты за 2024	569 629,79	569 629,79
Малоценное оборудование и запасы	220 181,53	220 181,53
Обороты за 2023	131 229,99	131 229,99
Обороты за 2024	88 951,54	88 951,54
Не принимаем в НУ Арендная плата (склад, офис, пост. и перем.часть)	4 928 910,17	4 928 910,17
Обороты за 2024	4 928 910,17	4 928 910,17
Обработка документов	257 828,89	257 828,89
Обороты за 2023	124 145,87	124 145,87
Обороты за 2024	133 683,02	133 683,02
Оплата труда	11 133 305,38	11 133 305,38
Обороты за 2023	6 037 326,72	6 037 326,72
Обороты за 2024	5 095 978,66	5 095 978,66
Прочие затраты	341 656,86	341 656,86
Обороты за 2023	221 266,86	221 266,86
Обороты за 2024	120 390,00	120 390,00
Ремонт арендованного имущества	739 670,00	739 670,00
Обороты за 2024	739 670,00	739 670,00
Списание материалов	6 705 154,13	6 705 154,13
Обороты за 2023	3 474 238,15	3 474 238,15
Обороты за 2024	3 230 915,98	3 230 915,98
Страховые взносы	3 339 991,61	3 339 991,61
Обороты за 2023	1 811 198,02	1 811 198,02

Обороты за 2024	1 528 793,59	1 528 793,59
Техническая поддержка программ (1С:Предприятие и т.д.)	12 000,00	12 000,00
Обороты за 2024	12 000,00	12 000,00
Транспортные расходы (доставка до РЦ)	53 749 833,34	53 749 833,34
Обороты за 2023	25 311 333,36	25 311 333,36
Обороты за 2024	28 438 499,98	28 438 499,98
Услуги почты	48 755,50	48 755,50
Обороты за 2023	33 343,00	33 343,00
Обороты за 2024	15 412,50	15 412,50
Услуги связи, интернет	532 333,34	532 333,34
Обороты за 2023	264 166,67	264 166,67
Обороты за 2024	268 166,67	268 166,67

Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), руб.:

Прочие доходы 2023г.	Сумма, руб.
Оценочные обязательства по оплате труда	81 392,12
Проценты к получению (уплате)	1,66
Прочие внереализационные доходы и расходы (списание задолженности)	3 829 967,65
Резервы по сомнительным долгам	49 896 823,86
Уступка права требования по договору факторинга	893 695 880,89
Итого	**947 504 066,18**

Прочие доходы 2024г.	Сумма, руб.
Проценты к получению (уплате)	0,01
Резервы по сомнительным долгам	6 226 184,35
Уступка права требования по договору факторинга	615 457 816,38
Итого	**621 684 000,74**

Состав прочих расходов, руб.

Прочие расходы 2023г.	Сумма, руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	178 693,75
Не принятые в НУ Прочие внереализационные доходы и расходы	257 903,17
Прочие внереализационные доходы и расходы (премии и пр.)	44 946 532,83
Прочие внереализационные доходы и расходы (утилизация)	16 479,15

Прочие внереализационные доходы и расходы (Штрафы, пени и неустойки)	21 067 403,07
Расходы на услуги банков	16 806,50
Расходы на услуги факторинговых компаний	2 911 123,38
Резервы по сомнительным долгам	55 037 321,49
Списание НДС на прочие расходы	19 476,00
Уступка права требования по договору факторинга	893 695 880,89
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 913 151,75
Итого	**1 020 194 072,98**

Прочие расходы 2024г.	Сумма, руб.
Прочие	2 600,00
Не принятые в НУ Прочие внереализационные доходы и расходы	10 319 229,92
Премия, выплаченная покупателю Без НУ	5 283 072,70
Прочие внереализационные доходы и расходы (премии и пр.)	23 293 694,17
Прочие внереализационные доходы и расходы (Штрафы, пени и неустойки)	20 640 185,84
Расходы на услуги банков	105 910,05
Расходы на услуги факторинговых компаний	1 418 395,81
Резервы по сомнительным долгам	4 704 270,76
Уступка права требования по договору факторинга	615 457 816,38
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	3 754 564,72
Итого	**684 979 740,35**

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства по вознаграждениям,2023г.	Сумма, руб.	Сумма, руб.	Сумма, руб.	Сумма, руб.
Резерв ежегодных отпусков	278 857,19	109 625,95	376 833,33	546 064,57
Оценочные обязательства по страховым взносам 2023г.	84 214,89	33 107,04	113 803,65	164 911,50
Резерв ежегодных отпусков	84 214,89	33 107,04	113 803,65	164 911,50
Итого	**363 072,08**	**142 732,99**	**490 636,98**	**710 976,07**

Оценочные обязательства по вознаграждениям,2024г.	Сумма, руб.	Сумма, руб.	Сумма, руб.	Сумма, руб.

Резерв ежегодных отпусков	546 064,57	342 757,19	344 862,00	548 169,38
Оценочные обязательства по страховым взносам, 2024г.	164 911,50	103 512,68	104 148,29	165 547,11
Резерв ежегодных отпусков	164 911,50	103 512,68	104 148,29	165 547,11
Итого	**710 976,07**	**446 269,87**	**449 010,29**	**713 716,49**

Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2024 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб.

Наименование показателей	Сумма, тыс.руб.	Ставка налога, %	Сумма, тыс.руб.
Прибыль до налогообложения	(-9823)		
Отложенный налог на прибыль		20	(-15)
Текущий налог на прибыль		20	(-2677)

Законом № 176-ФЗ внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года (подп. (а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст. 8 Закона № 176-ФЗ), в связи с данным обстоятельством скорректированы отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2024 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%					
	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	А	Б	6	7	8	9
Кредиторская задолженность		-86 280,00		86 280,00		21 570,00
Материалы	1 158 862,02		542 133,19	616 728,83	135 533,30	154 182,21
Основные средства	638 953,97	193 497,42	75 596,07	521 052,62	18 899,02	130 263,15
Оценочные обязательства и резервы	713 716,49	730 201,89		16 485,40		4 121,35
Товары	3 848 462,00	3 722 750,00		125 712,00		31 428,00
Убытки прошлых лет						
Арендные обязательства		531 200,00	531 200,00		132 800,00	
Итого	**6 359 994,48**	**5 091 369,31**	**1 148 929,26**	**1 366 258,85**	**287 232,32**	**341 564,71**

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2024 году показатель «Чистая прибыл (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму отложенного налога на прибыль.

Стоимость чистых активов :

Активы			
Нематериальные активы	1110	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-
Основные средства	1150	639	12 921
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	287	2 683
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-
Запасы	1210	21 412	34 704
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 521	1 049
Дебиторская задолженность*	1230	146 968	115 428
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	647	936
Прочие оборотные активы	1260	84	21
ИТОГО активы	-	171 558	167 742
Пассивы			
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	342	2 722
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	531	12 021
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-
Кредиторская задолженность	1520	171 843	144 336
Доходы будущих периодов **	1530	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	714	711
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-
ИТОГО пассивы	-	173 429	159 790
Стоимость чистых активов	-	(1 871)	7 951

5. Пояснения к Приложению к бухгалтерскому балансу

Передано, получено в аренду основных средств.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	14 229	(1 308)	47	-	-	(12 330)	-	-	-	14 276	(13 637)
	5210	за 2023г.	599	(404)	13 924	(294)	294	(1 198)	-	-	-	14 229	(1 308)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	338	(183)	47	-	-	(84)	-	-	-	385	(267)
	5211	за 2023г.	599	(404)	32	(294)	294	(73)	-	-	-	338	(183)
Здания Арендованное имущество	5202	за 2024г.	1 980	(208)	-	-	-	(1 251)	-	-	-	1 980	(1 459)
	5212	за 2023г.	-	-	1 980	-	-	(208)	-	-	-	1 980	(208)
Сооружения Арендованное имущество	5203	за 2024г.	11 911	(916)	-	-	-	(10 995)	-	-	-	11 911	(11 911)
	5213	за 2023г.	-	-	11 911	-	-	(916)	-	-	-	11 911	(916)

Из них:

Система видеонаблюдения на склад	5241	за 2024г.	-	47	-	(47)
	5251	за 2023г.	-	32	-	(32)
МО, г.Домодедово, Каширское ш., д7а, оф.309 Арендованное имущество	5242	за 2024г.	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	380	-	(380)
МО,г.Одинцово, ул.Железнодорожная, д.15, 832,8кв.м.- холодильная камер №11, №9, 24,4кв.м.-офис, 102к Арендованное имущество	5243	за 2024г.	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	11 351	-	(11 351)
г.Москва ул.Бутлерова, д.17, комн.243 60,9кв.м. Арендованное имущество	5244	за 2024г.	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	1 600	-	(1 600)
МО,г.Одинцово, ул.Железнодорожная, д.15, з/уч Арендованное имущество	5245	за 2024г.	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	560	-	(560)

6. Связанные стороны

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2024 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Местонахождения юридического лица или местожительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания) в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия лица в уставном капитале общества, %
1	Буевич Сергей Алексеевич	-	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица	12 декабря 2019г.	100

Вознаграждения и компенсации учредителям и исполнительному органу Общества

В 2024 году вознаграждение и компенсации:

- учредителя начислены в размере 0 тыс.руб.
- исполнительному органу в Обществе в размере 1 080 тыс.руб.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2024 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

8. Сведения о совместной деятельности

Обществом в 2024 году не велась совместная деятельность.

9. Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2024 году не совершались.

10. Государственная помощь и безвозмездное получение

Государственную помощь за период 2024 г. Общество не получало.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

12. Информация о прекращаемой деятельности

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансовую деятельность в течение 2025 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов.

Генеральный директор ООО «ТРИУМФ» Буевич Сергей Алексеевич