

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

(в тысячах рублей, если не указано иное)

1. Общество с ограниченной ответственностью «Стирер» (ООО «Стирер»)

ОГРН: 1087746607772;

ИНН/КПП: 7722647713/772201001;

Дата регистрации: 05.05.2008;

Место нахождения: 111033, Город Москва, ул. Самокатная, дом 4А, строение 5;

Среднесписочная численность по организации: 40

Обособленные подразделения:

Наименование обособленного подразделения	Дата регистрации	КПП	Адрес	Среднесписочная численность
Обособленное подразделение склад ООО «Стрирер»	31.07.2015	771745001	129085, г. Москва, ул. Годовикова д.9 стр.25	36
Представительство Общества с ограниченной ответственностью "СТИРЕР" в Кыргызской Республике Representative Office of the Limited Liability Company "STEERER" in Kyrgyz Republic ИНН 0610202310292 Регистрационный номер: 223221-3301П-о	16.10.2023	-	Город Бишкек, Первомайский район, ул. Киевская, дом 77, кв.602	-

2. Уставный капитал 50 000 руб.

3. Участники (с 05.08.2024г):

ФИО/Наименование юр. лица	Сумма	Доля в УК
ИЗВЕКОВ ВИКТОР МИХАЙЛОВИЧ	5 руб.	0.01%
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНДУСТРИАЛЬНЫЕ РЕШЕНИЯ" (дата внесения в ЕГРЮЛ сведений 05.08.2024)	49995 руб.	99.99%

4. Бенефициарный владелец: ИЗВЕКОВ ВИКТОР МИХАЙЛОВИЧ

5. Генеральный директор: Оболёшев Сергей Леонидович

6. Связанные стороны:

ФИО/Наименование юр. лица	Характер отношений	Вид операций	Сумма за 2024 год (тыс. руб.)
ООО «ЛАМАРТ»	Доля в УК: Оболёшев С. Л. -100%	Торговля	110 360
ООО «Свободный Полёт»	Доля в УК: Оболёшев С. Л. -40%	Предоставление в аренду собственных нежилых помещений	101
ООО «ИНДУСТРИАЛЬНЫЕ РЕШЕНИЯ»	Учредитель	Предоставление беспроцентного займа.	95 500

Оболёшев Сергей Леонидович	Учредитель до 05.08.2024г.	Выплата дивидендов	63 500
Оболёшев Сергей Леонидович	Генеральный директор	Оплата труда	121 344
Оболёшев Сергей Леонидович	Генеральный директор	Продажа доли УК	34 000
Оболёшев Сергей Леонидович	Генеральный директор	Аренда имущества	132
ИЗВЕКОВ ВИКТОР МИХАЙЛОВИЧ	Единоличный участник и генеральный директор ООО «ИНДУСТРИАЛЬНЫЕ РЕШЕНИЯ»	-	-

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с *правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и с учетом принципа непрерывности деятельности.*

7. Основные положения учетной политики:

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей отчетности.

Затраты на приобретение основных средств стоимостью менее 100 000 руб., признаются расходами периода, в котором они понесены. Ко всем группам объектов основных средств, кроме группы «Инвестиционная недвижимость», применяется линейный способ амортизации. Амортизация начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию объекта основных средств. После признания основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Объекты основных средств, которые выбывают или не способны приносить Обществу экономические выгоды в будущем, подлежат списанию с бухгалтерского учета.

Группа основных средств «инвестиционная недвижимость» оценивается по переоцененной справедливой стоимости. Инвестиционная недвижимость передается в операционную аренду и не подлежит амортизации. При определении справедливой стоимости основных средств на 31.12.2024г. проведена переоценка с привлечением независимого оценщика.

Капитальные вложения. Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются определяемые в соответствии с ФСБУ 26/2020, затраты Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Право пользования активом. В бухгалтерском учете арендатора признаются право пользования активом (далее – ППА) по фактической стоимости и обязательство по аренде по приведенной стоимости будущих арендных платежей. Ведение учета ППА осуществляется на отдельном счете/субсчете к счету 01 «Основные средства» обособленно от других активов. Стоимость ППА погашается посредством начисления амортизации по кредиту отдельного счета/субсчета к счету 02 «Амортизация основных средств» в течение срока полезного использования с применением линейного способа. Амортизация ППА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания ППА в бухгалтерском учете, и не приостанавливается до полного погашения стоимости ППА либо до прекращения признания ППА в бухгалтерском учете. В бухгалтерском балансе ППА, признанные по договорам аренды со сроком, превышающим 12 месяцев, отражаются по статье

«Основные средства» как «в том числе» по отдельной строке «право пользования активом». По договорам аренды со сроком, не превышающим 12 месяцев - ФСБУ 25/2018 не применяется.

Фактическая стоимость права пользования активом включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. Расчет арендной платы земельного участка зависит от кадастровой оценки.

8. Показатели финансово-хозяйственной деятельности:

Виды деятельности в 2024 году:

Вид деятельности	ОКВЭД	Сумма (тыс. руб.)	% от дохода
Основной: торговля производственным оборудованием (станки, машины, механизмы)	46.69.9	4 099 096	100%

- Себестоимость (торговля производственным оборудованием (станки, машины, механизмы): (3 028 095)
- Коммерческие расходы: (377 549), в том числе:

Оплата труда	(258 081)
Страховые взносы с оплаты труда	(45 309)
Расходы по проведению пусконаладочных работ оборудования и станков в соответствии с условиями договоров с покупателями.	(20 808)
Обслуживание офиса Годовикова дом 9 стр. 25	(14 543)
Информационные услуги и телекоммуникационные расходы	(7 142)
Расходы на рекламу	(6 810)
Почтовые расходы	(4 845)
Командировочные расходы	(3 370)
Услуги комиссионеров	(3 054)
Амортизация	(2 214)
Хранение, перемещение, погрузка, разгрузка оборудования	(1 915)
Добровольное личное страхование	(2 585)
Услуги банка	(1 616)
Аренда (лизинг)	(1 587)
Прочие расходы	(2 594)
Проценты к уплате	(1 076)

- Прочие доходы: 179 527

Курсовые разницы	61 414
Реализация доли ООО в Уставном капитале	34 000
Оказание инжиниринговых услуг	24 833
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	20 108
Переоценка инвестиционной недвижимости	17 858
Резервы по сомнительным долгам	1 695
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	1 667

Прочие внереализационные доходы (расходы) офис Годовикова дом 9 стр. 25	1 101
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	732
Прочие	918
Проценты к получению	15 201

• Прочие расходы (137 875)

Курсовые разницы	(57623)
Реализация доли ООО в Уставном капитале	(34097)
Резервы по сомнительным долгам	(30989)
Налоги и сборы	(4665)
Расходы на услуги банков	(2677)
Списание недостающих и пришедших в негодность запасов (виновник не выявлен)	(1758)
Прочие внереализационные доходы (расходы) по возмещению тепла по ул. Годовикова дом 9 стр. 25	(1226)
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	(859)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	(750)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	(680)
Выплаты сотрудникам, не учитываемые в целях налогообложения	(552)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(380)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	(318)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	(231)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(194)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(876)

В отчете о финансовых результатах применяется:

- развернутый способ отражения курсовых разниц;
- свернутый способ отражения доходов (расходов), связанных с продажей (покупкой) валюты.

9. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса.

9.1. НМА.

На балансе организации числятся приобретенные нематериальных активы, не введенные в эксплуатацию в размере 423 тыс.руб.

9.2. Основные средства.

Произведена переоценка инвестиционной недвижимости до справедливой стоимости и раскрываются в следующей таблице:

Основные средства. Инвестиционная недвижимость (не амортизируемые основные средства)	Балансовая стоимость на 01.01.2024	Увеличение 2024 в связи переоценкой инвестиционной недвижимости	Балансовая стоимость на 31.12.2024
Нежилое помещение (г. Москва общ. пл. 659,6)	75 532	6 498	82 030
Офисное помещение (г. Москва общ. пл. 205,6)	17 037	2 098	19 135
Офисное помещение (г. Москва общ. пл. 903,8)	98 745	9 263	108 008
Итого	191 314	17 859	209 173

Пояснения (расшифровки) к статье «Основные средства» бухгалтерского баланса раскрываются в следующей таблице:

Наличие и движение основных средств:

Основное средство	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автомобили	2 636	2 089	547	9 867	2 437	6 261	2 128	6 241	2 398	3 843
Недвижимость	29 645	10 123	19 522		1 085			29 645	11 207	18 438
Недвижимость арендованная	22 910	1 695	21 215		677	1 602		21 308	2 372	18 936
Недвижимость инвестиционная	191 314		191 314	17 858				209 173		209 173
Офисная мебель	2 065	1 067	998		257			2 065	1 324	741
Офисные системы, конструкции.	16 938	14 385	2 553	1 252	808	109	70	18 080	15 123	2 957
итого	265 508	29 359	236 149	28 977	5 264	7 972	2 198	286 512	32 424	254 088

Основные средства «Недвижимость» и «Инвестиционная недвижимость» находятся в залоге.

9.3. Финансовые вложения на начало года составляли 34 000, в 2024 г. произошло отчуждение. Остаток на 31.12.2024 равно нулю.

Отложенные налоговые активы. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе Общества соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль(убыток). Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли(убытка), является условным расходом (условным доходом) по налогу на прибыль. Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату. Общество определяет величину текущего налога на прибыль по правилам, установленным ПБУ 18/02. Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода). Величина ОНА отражена в балансе на 31.12.2024 исходя из 25 % ставки налога на прибыль.

Состав Отложенных налоговых активов:

Арендные обязательства	6 943
Оценочные обязательства и резервы	9 022
Признание отложенного налогового актива -Товары	2 057
Основные средства	649
Расходы будущих периодов	6 045
Резервы сомнительных долгов	9 216
итого	33 932

Состав Отложенных налоговых Обязательств:

Доходные вложения в материальные ценности	933,00
Доходы будущих периодов	6 639,00
Основные средства	43 345,00
Проценты по обязательствам	1 220,00
Итого	52 137,00

9.4. Запасы Учет запасов (товаров, сырья и материалов) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 № 180н.

Материалы и другие аналогичные ценности в бухгалтерском учете учитываются на счете 10 «Материалы» в оценке по фактической стоимости приобретения. Списание материалов на счет затрат, списание товара осуществляется по методу ФИФО как в БУ, так и в НУ. Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются полностью все затраты, связанные с их приобретением.

Формирование первоначальной стоимости в БУ и НУ включает:

- стоимость товаров по цене поставщика по курсу на дату перехода права собственности на него, которая определяется условиями контрактов. Пересчет стоимости импортных товаров в рубли производится по курсу, действующему на дату перехода права собственности на товары в иностранной валюте;
- таможенные сборы и пошлины, и другие расходы, связанные с поступлением товара.

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Налоговый учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, первичных документов, включая бухгалтерские справки.

Информация о наличии и движении запасов.

Запасы	Остаток на 31.12.2023	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2024
Материалы	477	7 774	7 873	378
Товары	784 881	3 271 529	3 213 960	842 450
Оценочный резерв. Товары.	(10 057)		(1 827)	(8 230)
Товары отгруженные		110 341	75 047	35 294
Итого	775 301	3 389 644	3 295 053	869 892

Запасы, находящиеся в залоге и товары, принятые на комиссию, по состоянию на 31.12.2024 в учете отсутствуют.

Резерв под обесценение запасов создается на величину обесценения запасов, которая считается как разница между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи. Резерв под обесценение товаров на начало года составлял (10 057), на конец отчетного периода - (8 230).

9.5. Дебиторская задолженность.

Долгосрочная дебиторская задолженность на балансе не числится.

Пояснения (расшифровки) к статье «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса раскрывается в следующих таблицах:

Наименование показателя	На 31.12.2024
Авансы перечисленные поставщикам	386 380
Задолженность покупателей	1 021 080
Расчеты по видам платежей в бюджет	2 908
Расчеты по прочим предоставленным займам	203 720
Резерв по сомнительным долгам	(36 863)
НДС по авансам и предоплатам выданным	(1 816)
Дебиторская задолженность прочая (ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА)	55 966
Прочая дебиторская задолженность.	1 816

9.6. Финансовые вложения. Финансовые вложения Общество не имеет.

9.7. Денежные средства. Общая сумма денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату составляет 104 293.

Денежные средства в иностранной валюте пересчитаны в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на 31.12.2024г.

Активы, выраженные в иностранной валюте, в части денежных средств и денежных эквивалентов, пересчитаны в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на 31.12.2024г.

Активы, выраженные в иностранной валюте в части денежных средств и денежных эквивалентов, составляют 29 074 тыс. руб. и раскрываются в следующей таблице:

Наименование банка	Валюта счета	Сумма остатка на 31.12.2024	
		в валюте счета (в единицах)	в тыс. руб. РФ.
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	CNY	4	40702156024960000514
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	CNY	29 070	42103156824960000007

Активы, в части денежных средств в рублях РФ, составляют **75 219** и раскрываются в следующей таблице:

Банк	Р.сч. (РУБ)	Сумма остатка на 31.12.2024
044525685 "СДМ-Банк" (ПАО)	40702810001040000130	1 269
044525593 АО "АЛЬФА-БАНК"	40702810801300043615	33
044525225 ПАО Сбербанк	40702810038000082615	23 566
044525225 ПАО Сбербанк	40702810238000261977	694
044525360 Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	40702810900110800796	31 031
044525411 Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	40702810224960003518	46
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810300000029395	198
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810500000192307	43
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810400000189232	207
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810500000047999	232
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810000000316463	837
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810200000316454	46
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810300000315669	145
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810500000316455	418
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810600000220632	268
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810700000316103	4 927
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810000000315668	585
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810400000316461	94
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810500000192653	1 110
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810300000305459	1 382
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810700000316462	3 937
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810800000316456	1 024
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810900000223481	190
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810700000192657	812
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810200000200832	1 875
044525555 ПАО "Промсвязьбанк"	40706810900000329042	250
Итого рублевые счета:		75 219

9.8. Прочие оборотные активы. Прочие оборотные активы состоят из НДС, исчисленный по отгрузке в сумме 9 355.

9.9. Прочие обязательства долгосрочные. Обязательство по аренде учитывается на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, заложенной в договоре аренды, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если такая ставка не может быть определена в соответствии с абзацем, указанным выше, применяется ставка, по которой Арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Начисление процентов в бухгалтерском учете производится на ежемесячной основе. Величина обязательства по аренде пересматривается в случаях:

- изменения условий договора аренды (например, изменение количества предметов аренды; срока окончания аренды и др.);
- изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Информация о наличии и движении права пользования активом по договорам аренды со сроком более 12 месяцев раскрыта в следующей таблице.

Счет, Наименование счета	Сальдо на 31.12.2023	Сальдо на 31.12.2024
Арендные обязательства	26 251	27 583
Проценты по аренде	(4 662)	(4 879)
НДС по арендным обязательствам	-	(754)
Итого	21 589	21 950

9.10 Кредиторская задолженность. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Кредиторская задолженность раскрывается в следующей таблице:

Наименование	Сумма
Положительное сальдо по кредиту счета «Расчеты с поставщиками»	107 972
Расчеты по авансам полученным от покупателей	300 542
НДС по авансам и предоплатам	(43 546)
Расчеты перед бюджетом по налогам и сборам по видам платежей	33 299
Прочие расчеты	2
Итого	398 269

9.11. Оценочные обязательства краткосрочные.

Общество отражает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010)», утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, с изменениями и дополнениями.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по обязательству однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

- в связи с предстоящими расходами на оплату отпусков работникам.

Оценочное обязательство признается в учете ежемесячно, исходя из 1/12 планируемой годовой суммы отпускных. Правильность расчета и обоснованность сумм оценочных обязательств подлежат инвентаризации, проводимой в конце отчетного года. Пояснения (расшифровки) к статьям «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса долгосрочного и краткосрочного характера раскрываются в следующей таблице:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства	17 102	36 086
в том числе: на оплату отпусков	17 102	36 086

9.12. Прочие краткосрочные обязательства отсутствуют.

10. Отчет о движении денежных средств.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств показаны свернуто следующие денежные потоки:

- НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из нее и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов в составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей поставщикам (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности. Сальдо денежных потоков за 2024 год (61571).

10. Забалансовые счета. На 31.12.2024 организация имеет обязательства по договорам. Обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитаны в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на 31.12.2024г. и раскрываются в следующей таблице:

Номер счета	Вид актива/обязательства	сумма в валюте договора	Сумма (ТЫС. РУБ.)	Если обязательство – договор, дата, контрагент
009.01	Обеспечения обязательств/ Договор залога		107 050	ДОГОВОР ЗАЛОГА НЕДВ.ИМУЩ.(ипотеки)1238/Д-Г-ЗН/23 от 21.09.2023
009.01	Обеспечения обязательств		55 464	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1109/Д-Г-ПЮ-1/22 ОТ 26.08.2022
009.01	Обеспечения обязательств		48 001	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1335/Д-Г-ПЮ/23 ОТ 18.07.23
009.01	Обеспечения обязательств		35 000	Договор поручительства № 1968/Д-Г-ПЮ/18 от 27.12.2018

009.01	Обеспечения обязательств		1 225 000	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 238/Д-Г-ПЮ-1/23 ОТ 26.07.2023
009.01	Обеспечения обязательств		1 197	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 831/Д-Г-ПЮ/22 от 01.06.2022
итого по счету 009.01			1 471 712	
EUR	Обеспечения обязательств	348 775		ДОГОВОР № 2374/Д-Г/22 от 28.12.2022 об организации выпуска непокрытой БГ от 28.12.2022
	Банковская гарантия		35 981	
CNY	Обеспечения обязательств	5 745 250	72 253	Договор банковской гарантии №1925/Д-Г/23 от 18.09.2023г.
EUR	Обеспечения обязательств	755 794	57 180	Договор поручительства № 1320/Д-Г-ПЮ/21 от 06.08.2021
USD	Обеспечения обязательств	132 400	9 313	Договор поручительства № 1321/Д-Г-ПЮ/21 от 06.08.2021
EUR	Обеспечения обязательств	535 500	40 513	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1544/Д-Г-ПЮ/20 от 25.11.2022
EUR	Обеспечения обязательств	446 717	33 796	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1685/Д-Г-ПЮ/22 от 01.11.2022
USD	Обеспечения обязательств	1 061 447	74 660	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 2138/Д-Г-ПЮ/22 от 01.12.2022
EUR	Обеспечения обязательств	519 600	39 310	Договор поручительства № 224/Д-Г-ПЮ/21 от 29.01.2021
USD	Обеспечения обязательств	130 432	9 174	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 2380/Д-Г-ПЮ-1/22 от 26.12.2022
EUR	Обеспечения обязательств	446 716	45 272	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 2708/Д-Г-ПЮ/23 ОТ 28.12.23
USD	Обеспечения обязательств	515 070	38 968	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 737/Д-Г-ПЮ/22 от 30.05.2022
USD	Обеспечения обязательств	196 425	13 816	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 738/Д-Г-ПЮ/22 от 30.05.2022
USD	Обеспечения обязательств	289 638	20 372	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 739/Д-Г-ПЮ/22 от 30.05.2022
итого по счету 009.21			490 609	
всего по счету 009			1 974 303	
МЦ.02	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации		11 577	
МЦ.04	Спецодежда в эксплуатации		67	
	Итого МЦ		11 464	

- 001 Арендованные основные средства – 163,
- 007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов - 193

11. Судебные разбирательства незавершенные на 31.12.2023г.

Судебные разбирательства раскрываются в следующей таблице:

Истец	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Содержание исковых требований / размер исковых требований	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
ООО «Стирер»	ОАТИ	Первая инстанция	о признании незаконным и отмене постановления №24-66-С02-00074-01 года от 28.03.2024	Решение от 26 июля 2024 г. требования удовлетворены
ООО «Стирер»	ОАТИ	Апелляционная инстанция	об оспаривании постановления №24-66-С02-00020/01 от 12 февраля 2024	Решение от 07 июня 2024 г. в удовлетворении требований отказано Постановление апелляции от 26 сентября 2024 года об оставлении решения без изменения
ООО «Стирер»	Образовательная автономная некоммерческая организация высшего образования "Международный славянский институт"	Первая инстанция	о взыскании задолженности по возмещению оплаты услуг по очистке кровли от снега в размере 191 646 руб., процентов за пользование чужими денежными средствами по ст. 395 ГК РФ на неоплаченную сумму задолженности за каждый день просрочки платежа, исходя из ключевой ставки Банка России, действовавшей в соответствующие периоды, начиная с 16.12.2023 по день фактической оплаты задолженности, расходы по оплате государственной пошлины в размере 6 749 (шесть тысяч семьсот сорок девять) руб.	Решение от 01 апреля 2024 года требования удовлетворены
ООО «Стирер»	Образовательная автономная некоммерческая организация высшего образования "Международный славянский институт"	Первая инстанция	о взыскании задолженности в размере 1 001 911,26 руб., неустойки в размере 280 604,87 руб., неустойки, начисленной на сумму долга 1 001 911,26 руб. с 29.11.2023 по день фактического исполнения обязательства по уплате долга, исходя из размера неустойки 0,1% за каждый день просрочки, а также расходов по оплате	Решение от 16 мая 2024 г. требования удовлетворены

			государственной пошлины в размере 25 825 руб.	
--	--	--	--------------------------------------------------	--

12. События после отчетной даты. В связи с ростом геополитической напряженности с 2024 года наблюдается высокая волатильность курсов валют, разрывы логистических цепочек, прямой запрет внешнеэкономической деятельности. С 21.12.2023г. Общество находится под американскими санкциями в SDN листе.

Данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Эти неопределённости могут повлиять на будущие доходы Общества в ближайшем будущем, но это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор



Оболёшев С. Л.

Главный бухгалтер

28.03.2025



Дзоблаева И.Р.

