

ООО «Ростовская Электротехническая Компания» (ООО «РЭК»)
инн 6164289777

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями раздела VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учёта, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2024 год.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ. ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

1. Общество с ограниченной ответственностью «Ростовская Электротехническая Компания» (ООО «РЭК») (далее Общество) зарегистрировано 10.04.2009 года, осуществляет хозяйственную деятельность с июля 2009 года. Основной целью создания общества является осуществление коммерческой деятельности для извлечения прибыли.

Данные о государственной регистрации: ОГРН 1096164002285, ИНН 616401001

Юридический адрес: 344013, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Мечникова, 112г, кв.501

Уставный капитал общества на 31.12.2024 составляет 1 000 000= (Один миллион) рублей.

Участник Общества по состоянию на 31 декабря 2024г. :

- Бобылев Николай Михайлович - доля в размере 100% Уставного капитала Общества номинальной стоимостью 1 000 000= рублей.

(Бобылева Наталья Николаевна вышла из состава участников в августе 2024 года, передав свою долю в размере 70% Уставного капитала Общества номинальной стоимостью 700 000= рублей по договору дарения Бобылеву Н.М.)

Основной вид деятельности ООО «РЭК» - оптовая торговля электротехническим оборудованием.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода - 18 человек.

ООО «РЭК» относится к категории субъектов малого предпринимательства согласно критериям, определенными Федеральным законом № 209-ФЗ от 24.07.07 и Постановлением Правительства РФ от 04.04.2016 № 265.

По критериям, установленным законодательством на 01.01.2024, бухгалтерская отчетность ООО «РЭК» за 2024 год подлежит обязательному аудиту.

В 2024 году руководство Обществом осуществлялось директором Бобылевым Николаем Михайловичем. Контроль за ведением бухгалтерского учёта осуществлялось директором. Должность главного бухгалтера штатным расписанием не предусмотрена.

2. Текущая деятельность осуществляется на рынке электротехнической продукции.

ООО «РЭК» является официальным представителем ОАО «МЭТЗ им.В.И.Козлова» (Республика

Беларусь). Значительная доля реализованных Обществом товаров (трансформаторов) в 2024 году принадлежит вышеуказанному производителю.

Среди основных покупателей ООО «РЭК» в 2024 году были такие организации, как ПАО "Россети Северный Кавказ», АО "Волгоградоблэлектро", АО «Энергомера», ООО "Сети-Макс", ООО "НТЗ", ООО ПО "ГЭМ", ООО «РостЭнергоМонтаж», ООО «ЭнергоДонСтрой», ООО «ТКС», ООО «БНК», ООО «Ростехэнерго», ПАО "Россети Кубань", ООО "Завод ЭЛПРО", ООО "Техэнергоавтоматика" и многие другие.

Для расширения рынков сбыта товаров ООО «РЭК» действуют обособленные структурные подразделения ООО «РЭК» в г.Краснодар, г.Волгоград, есть склад в г.Ставрополь и в г.Воронеж.

II АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2023	31.12.2024	на начало анализируемого периода (31.12.2023)	на конец анализируемого периода (31.12.2024)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	3 533	4 348	0,9	0,7	+815	+23,1
в том числе: основные средства	2 787	3 958	0,7	0,6	+1 171	+42
нематериальные активы	12	–	<0,1	–	-12	-100
2. Оборотные, всего	394 701	611 762	99,1	99,3	+217 061	+55
в том числе: запасы	79 927	141 248	20,1	22,9	+61 321	+76,7
дебиторская задолженность	138 515	155 211	34,8	25,2	+16 696	+12,1
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	165 484	308 537	41,6	50,1	+143 053	+86,4
Пассив						
1. Собственный капитал	171 372	236 644	43	38,4	+65 272	+38,1
3. Краткосрочные обязательства*, всего	226 497	377 275	56,9	61,2	+150 778	+66,6
Валюта баланса	398 234	616 110	100	100	+217 876	+54,7

Активы по состоянию на 31.12.2024 характеризуются значительной долей (99,3%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период увеличились на 217 876 тыс. руб. (на 54,7%).

Рост величины активов организации связан, главным образом, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- денежные средства и денежные эквиваленты – 140 053 тыс. руб. (62,9%)
- запасы – 61 321 тыс. руб. (27,6%)
- дебиторская задолженность – 16 696 тыс. руб. (7,5%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- кредиторская задолженность – 150 281 тыс. руб. (69%)

- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 64 415 тыс. руб. (29,6%)
- значение собственного капитала на последний день анализируемого периода составило 236 644,0 тыс. руб., что значительно (на 65 272,0 тыс. руб., или на 38,1%) больше, чем на первый день анализируемого периода.

1.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2023	31.12.2024	на начало анализируемого периода (31.12.2023)	на конец анализируемого периода (31.12.2024)		
1. Чистые активы	171 372	236 644	43	38,4	+65 272	+38,1
2. Уставный капитал	1 000	1 000	0,3	0,2	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	170 372	235 644	42,8	38,2	+65 272	+38,3

Увеличение чистых активов на 38,1% за год.

1.3. Анализ ликвидности

1.3.1. Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2023	31.12.2024		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,74	1,62	-0,12	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1,8 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1,34	1,23	-0,11	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,9 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,73	0,82	+0,09	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,15 и более.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности соответствует норме – 1,23 при норме 0,9. Это говорит о наличии у организации ликвидных активов, которыми можно погасить наиболее срочные обязательства.

Коэффициент абсолютной ликвидности, как и два другие коэффициента, имеет значение, соответствующее норме (0,82). За 2024 год коэффициент абсолютной ликвидности вырос на 0,09.

2. Анализ эффективности деятельности организации

2.1. Обзор результатов деятельности организации

Основные финансовые результаты деятельности Общество с ограниченной ответственностью "Ростовская электротехническая компания" за последний год приведены ниже в таблице.

Как видно из "Отчета о финансовых результатах", за год организация получила прибыль от продаж в размере 165 156 тыс. руб., что составляет 9,1% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 48 888 тыс. руб., или на 42%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 336 890 и 288 002 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+22,8%) опережает изменение расходов (+21,2%)

Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация как и в прошлом году не использовала возможность учитывать общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных, включая их ежемесячно в себестоимость производимой продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг). Поэтому показатель "Управленческие расходы" за отчетный период в форме №2 отсутствует.

прибыль от прочих операций в течение анализируемого периода составила 22 918 тыс. руб., что на 1 973 тыс. руб. (7,9%) меньше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года. При этом величина прибыли от прочих операций составляет 13,9% от абсолютной величины прибыли от продаж за анализируемый период.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2023 г.	2024 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	1 477 979	1 814 869	+336 890	+22,8	1 646 424
2. Расходы по обычным видам деятельности	1 361 711	1 649 713	+288 002	+21,2	1 505 712
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	116 268	165 156	+48 888	+42	140 712
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	24 891	22 918	-1 973	-7,9	23 905
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	141 159	188 074	+46 915	+33,2	164 617
6. Проценты к уплате	—	—	—	—	—
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-28 360	-38 009	-9 649	↓	-33 185
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	112 799	150 065	+37 266	+33	131 432
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	114 259	150 922	+36 663	+32,1	132 591
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	64 415	x	x	x

2.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2023 г.	2024 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: не менее 4%.	7,9	9,1	+1,2	+15,7
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	9,6	10,4	+0,8	+8,5
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 2% и более.	7,6	8,3	+0,7	+8,3
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	8,5	10	+1,5	+17,2
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. нормальное значение: 1,5 и более.	—	—	—	—

За 2024 год организация получила прибыль как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило положительные значения всех трех представленных в таблице показателей рентабельности.

Рентабельность продаж за последний год составила 9,1%. К тому же имеет место положительная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчетному, (+1,2%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, за 2024 год составил 10,4%. То есть в каждом рубле выручки Общество с ограниченной

ответственностью "Ростовская электротехническая компания" содержалось 10,4 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

- За 2024 год получена прибыль от продаж (165 156 тыс. руб.), причем наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+48 888 тыс. руб.);

- Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год составила 150 065 тыс. руб. (+37 266 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);

Увеличение объемов реализации и финансовых показателей обусловлено поставками электрооборудования для нужд ПАО «Россети». Также на изменение показателей в сторону увеличения повлияли инфляционные процессы в экономике, повышение цен основного производителя продукции, поставляемой ООО «РЭК».

III. ОСОБЕННОСТИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРИМЕНЕНИЯ СТАНДАРТОВ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика предприятия разработана в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ и другими действующими нормативными документами. Бухгалтерский учет ведется с применением правил двойной записи и системы счетов, предусмотренной рабочим планом счетов. Применяется автоматизированная форма бухгалтерского учета на основе программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

2. Выручка для целей учета и налогообложения определяется по мере отгрузки.

3. Учёт основных средств

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (Основание: пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020) Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с первого числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно. (Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.) Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом помесечно.

Срок полезного использования основных средств в налоговом учёте устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. N 1 (в редакции действующих изменений) с использованием ОКОФ ОК 013-2014 (СНС 2008). При этом для объектов каждой группы выбирается минимально возможный срок. Для целей бухгалтерского учёта срок полезного использования основных средств определяется комиссией с учётом условий эксплуатации. По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений (п.37 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

Стоимостный лимит признания активов объектами основных средств: 100 тысяч рублей (п. 5 ФСБУ 6/2020, п. 1 ст. 256 и п. 1 ст. 257 НК РФ с учетом изменений, внесенных Федеральным законом от 08.06.2015 N 150-ФЗ).

Затраты на ремонт основных средств в бухгалтерском и налоговом учете включаются в себестоимость продаж в размере фактически произведенных затрат в том отчетном периоде, в котором были произведены ремонтные работы (ст.260 гл.25 НК РФ).

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 перспективно.

Общество осуществляем переоценку группы основных средств «Транспортные средства»

В связи с требованиями ФСБУ 6/2020 (п.15) в 2023 и в 2024 годах Общество осуществляло

переоценку двух амортизированных на 01.01.2023 легковых автомобилей (ОС), находящихся на балансе Общества, до справедливой стоимости. По заключению комиссии стоимость легковых автомобилей на 31.12.2024 составила 2300 тыс. рублей. Стоимость дооценки отражена с использованием счёта 83.Добавочный капитал. При составлении отчетности величина ОНО, связанная с переоценкой ОС, отражается в строке 1420 Баланса "Отложенные налоговые обязательства".

Информация о наличии и движении основных средств приведена в приложении 1 к настоящей пояснительной записке.

4. Учёт запасов и применение ФСБУ 5/2019 «Запасы»

С 2021 года ООО «РЭК» руководствуется в учёте нормами ФСБУ 5/2019 «Запасы», переход осуществлялся перспективно. Стоимость запасов отражена в балансе по фактической стоимости по строке 1210 «Запасы» раздела II «Оборотные активы» за минусом резерва под обесценение запасов.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание себестоимости товарно-материальных ценностей по способу фактической себестоимости.

Стоимость запасов, которые компания получает путем оплаты неденежными средствами или безвозмездно, определяется как справедливая стоимость (п. 14, 15 ФСБУ 5/2019). Запасы, которые компания получает в результате ремонта или прочих капремонт по основным средствам, оцениваются по наименьшей из величин: стоимость аналогичных запасов или балансовая стоимость демонтируемых активов вместе с расходами на демонтаж (п. 16 ФСБУ 5/2019).

5. Бухгалтерский учёт аренды (в том числе лизинга)

В 2024 году заключенные и действующие договоры аренды помещений и складских площадок имели срок действия менее 12 месяцев. Соответственно, Общество воспользовалось правом, закрепленном в п.11 ФСБУ 25/2018, и не признавало предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавало обязательство по аренде. Арендные платежи признавались в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

В 2024 ООО «РЭК» был приобретен легковой автомобиль по договору лизинга №5885РД-РЭК/02/2024 от 14.03.24 с ООО «РЕСО-лизинг» (инн 7709431786). Договором лизинга предусмотрен выкуп лизингового имущества. В соответствии с п. 10 ФСБУ 25/2018 организация признает предмет лизинга на дату его предоставления в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Обязательство по аренде оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки (п. 10, 14 ФСБУ 25/2018, п. 3 информационного сообщения Минфина России от 25.01.2019 N ИС-учет-15). Переоценка лизингового имущества на 31.12.2024 не осуществлялась.

6. Особенности применения ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»

Учёт отложенных налоговых активов и обязательств осуществляется с использованием балансового метода, текущий налог на прибыль определяется по данным декларации по налогу на прибыль.

Постоянный налоговый расход за 2024 год составил 344 тыс. руб.

7. Учёт нематериальных активов

Общество признает затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учёту в качестве нематериальных активов, в составе расходов по обычным видам

деятельности в сумме и по мере их осуществления. Контроль за наличием и движением таких активов осуществляется на забалансовом счёте.

В 2024 году было осуществлено выбытие нематериального актива (товарный знак), числящегося ранее на балансе Общества, в связи с окончанием срока действия регистрации 30.12.2024

8. Критерии существенности и рациональности

Общество вправе не применять отдельные нормы ФСБУ, если они приводят к формированию несущественной информации. При этом отнесение информации к несущественной организация осуществляет самостоятельно исходя как из величины, так и характера этой информации. Это – принцип рациональности.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности определен в размере 7% от соответствующей балансовой статьи.

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 7 %.

IV. ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В 2024 году ООО «РЭК» для осуществления хозяйственной деятельности не пользовалось кредитными средствами банков.

Некоторые сделки с поставщиками в 2024 году заключались на условиях отсрочки платежа, соответственно, у ООО «РЭК» была возможность размещать денежные средства на депозитах.

V. ИНФОРМАЦИЯ О СОСТАВЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ

По состоянию на 31.12.2024 года ООО «РЭК» были размещены краткосрочные депозиты в банке на срок до 3-х месяцев на сумму 301,5 млн. руб. Согласно учётной политике ООО «РЭК» и действующему законодательству данный вид депозита является высоколиквидным и отнесён к денежным эквивалентам, сумма отражена в составе строки 1250 бухгалтерского баланса, а также в «Отчёте о движении денежных средств» по строке 4500.

Депозиты, открытые на 31.12.2024г, были полностью погашены до 28.02.2025г.

В «Отчёте о движении денежных средств» денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

VI. О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации, повышение волатильности на финансовых и товарных рынках, введение рядом стран пакета санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние этой неопределённости на будущую деятельность Общества. В настоящее время ООО «РЭК» не имеет внешних обязательств в валюте, расчёты с основным поставщиком, ОАО «МЭТЗ им. В.И.Козлова» (Республика Беларусь) осуществляются в рублях, спрос на продукцию присутствует. Таким образом, хотя вышеуказанные неопределённости и могут повлиять на будущие дивидендные доходы участника, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

VII. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами ООО "РЭК" на дату составления настоящей годовой бухгалтерской отчетности являются Бобылев Николай Михайлович (участник Общества и директор).

Информация о доходах, выплаченных в виде дивидендов участникам Общества отражена в бухгалтерской отчетности по строке 4322 Отчета о движении денежных средств.

VIII. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ РЕЗЕРВАХ

ООО «РЭК» согласно учетной политике и действующему законодательству создает резервы в бухгалтерском учете с целью более объективного отражения состояния активов организации и финансового результата. По состоянию на 31.12.2024г. в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам (РСД) по покупателям-должникам, которые с высокой вероятностью могут не погасить возникшую задолженность за поставленный товар, сумма РСД на 31.12.2024 – 3,3млн.руб.

(задолженность покупателей, под которую сформирован РСД является просроченной)

В случае признания задолженности безнадежной, она будет списана за счет сформированного резерва. Учетной политикой ООО «РЭК» предусмотрено также создание резервов под обесценение товарно-материальных ценностей и создание резерва на оплату отпусков, которые формируются в бухгалтерском учете.

IX. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам раскрывается Обществом в соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н.

Основные операции Общества сосредоточены в одном сегменте – оптовая торговля электрооборудованием, обеспечивающем более 90% выручки.

Общество ведёт деятельность в разных регионах РФ, основная выручка от торговой деятельности приходится на следующие регионы: Ростовская область (20%) , Ставропольский край (10%), Краснодарский край и Адыгея (15%), Воронежская область (30%), Волгоградская область (10%), прочие регионы (15%)

X. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ ИНФОРМАЦИИ

Бухгалтерская отчетность ООО «РЭК» за 2024 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество способно реализовать свои активы и погасить свои обязательства в ходе нормальной деятельности в обозримом будущем. У ООО «РЭК» отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В 2024 году ООО «РЭК» государственной помощи, субсидий не получало.

Руководством ООО «РЭК» разработана политика внутреннего контроля, политика управления рисками, которые направлены на своевременное выявление и обеспечение превентивных мероприятий по минимизации рисков (контрольных процедур) с целью снижения вероятности финансовых и иных потерь, влияющих на достижение целей ООО «РЭК». В то же время имеют место политические и экономические факторы, оказывающие влияние на ООО «РЭК», в отношении которых Общество не может гарантировать, что мероприятия, направленные на преодоление возможных негативных ситуаций, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку данные факторы риска находятся вне контроля Общества.

Информация об остатках на забалансовых счетах Общества, тыс. руб.:

001 Арендованные основные средства (офисы и склады) – 2749,5

002 Товарно-материальные ценности, принятые на хранение – 1504,5

007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов и кредиторов – 15,2

009 Обеспечения обязательств и платежей выданные – 2 342,1

(в том числе обеспечительный платеж для обеспечения участия с тендере АО «Волгоградоблэлектро» на сумму 2 342,1 тыс.руб)

014 (МЦ) Материальные ценности в эксплуатации – 1145,3

Директор ООО «РЭК»

Бобылев Н.М.

Приложение 1. Информация о наличии и движении основных средств

Приложение 2. Информация о наличии и движении запасов

Приложение 1

Основные средства 2024 год

Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	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
Омметр "Виток" (с комбинированным питанием) с кабелем, БП-000003, 30.03.2017, 71 914,00	71 914,00	71 914,00						71 914,00	71 914,00	
Автомобиль Haval F7, БП-000014, 19.03.2024, 2 190 833,33				2 190 833,33	532 905,39			2 190 833,33	532 905,39	1 657 927,94
Автомобиль TOYOTA CAMRY, БП0000008, 31.03.2023, 1 250 000,00	1 250 000,00	304 054,02	945 945,98		67 567,57	1 250 000,00	371 621,59			
Автомобиль Шкода Октавия, БП-000013, 01.01.2023,	725 000,00		725 000,00	110 135,08	235 135,08			600 000,00		600 000,00
Автомобиль MERCEDES-BENZ GLK 250 4 MATIC, БП0000009, 11.11.2014, 984 551,69	1 100 000,00		1 100 000,00	956 756,76	356 756,76			1 700 000,00		1 700 000,00
Итого	3 146 914,00	375 968,02	2 770 945,98	3 257 725,17	1 192 364,80	1 250 000,00	371 621,59	4 562 747,33	604 819,39	3 957 927,94

Приложение 2.

Запасы Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2024г.	86 113	(6 185)	79 928	1 740 004	(1 681 332)	2 648	X	144 785	(3 537)	141 248
	5420	за 2023г.	97 961	(2 498)	95 463	1 368 764	(1 380 613)	(3 687)	X	86 113	(6 185)	79 928
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	84	-	84	1 565	(1 464)	-	-	185	-	185
	5421	за 2023г.	117	-	117	1 242	(1 275)	-	-	28	84	84
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	86 029	(6 185)	79 844	1 633 094	(1 574 523)	2 648	536 048	144 600	(3 537)	141 063
	5423	за 2023г.	97 845	(2 498)	95 347	1 279 308	(1 291 124)	(3 687)	414 983	86 029	(6 185)	79 844
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	105 177	(105 177)	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	87 468	(87 468)	-	-	-	-	-