

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ФК ГРАНД КАПИТАЛ ЧЕБОКСАРЫ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	51 742	10 687	16 942
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	28 308	9 542	7 976
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	984 391	766 497	459 525
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 469	6 970	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 646 532	1 596 085	1 369 459
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 718	11 872	13 303
Прочие оборотные активы	1260	244	164	252
ИТОГО активы	-	2 736 404	2 401 817	1 867 457
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	23 570	1 035	2 469
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	48 284	4 475	11 288
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 647 660	2 412 417	1 848 995
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 754	3 611	3 544
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 724 268	2 421 538	1 866 296
Стоимость чистых активов	-	12 135	(19 721)	1 161

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				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.	-	49 849	-	(49 849)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Санитарный узел	5241	за 2024г.	-	194	-	(194)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучш. структ. каб. сеть камер видеонаблюдения и точек беспроводного доступа Wi-Fi 08.24	5242	за 2024г.	-	365	-	(365)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда склада Договор аренды №23/Э от 01.07.2024г.	5243	за 2024г.	-	49 256	-	(49 256)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Видеорегистратор HIKVISION	5244	за 2024г.	-	35	-	(35)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	18 864	21 336	21 331
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



**Зильберман Дмитрий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**Зильберман Дмитрий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло						прирост		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			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	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2024г. за 2023г.	1 596 647 1 370 017	(562) (558)	461 693 570 564	319 2 899	(410 376) (346 833)	(588) (604)	- -	135 -	X X	4 -	1 646 902 1 596 647	(370) (562)				
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2024г. за 2023г.	1 568 591 1 331 394	(562) (558)	459 058 570 176	- -	(392 183) (332 979)	(588) (604)	- -	- -	- -	- -	1 633 946 1 568 591	(370) (562)				
Авансы выданные	5512 5532	за 2024г. за 2023г.	230 9 123	- -	127 111	- -	(183) (9 004)	- -	- -	- -	- -	- -	174 230	- -				
Прочая	5513 5533	за 2024г. за 2023г.	27 826 29 500	- -	2 508 277	319 2 899	(18 010) (4 850)	- -	135 -	X -	X -	4 -	12 782 27 826	- -				
	5514 5534	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2024г. за 2023г.	1 596 647 1 370 017	(562) (558)	461 693 570 564	319 2 899	(410 376) (346 833)	(588) (604)	X X	135 -	X -	4 -	1 646 902 1 596 647	(370) (562)				

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 084	3 714	5 623	5 061	10 350	9 792
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 084	3 714	5 623	5 061	10 350	9 792
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	4 475	48 284	-	-	(4 475)	-	-	-	48 284
	5574	за 2023г.	11 288	-	-	-	(6 813)	-	-	-	4 475
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 412 417	233 666	-	-	(2 559)	-	-	-	2 643 663
в том числе:	5580	за 2023г.	1 848 995	9 194 900	-	-	(8 631 478)	-	-	-	2 412 417
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 405 679	230 329	-	-	(463)	-	-	-	2 635 545
	5581	за 2023г.	1 832 632	8 299 335	-	-	(7 726 288)	-	-	-	2 405 679
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 684	1 569	-	-	(1 203)	-	-	-	2 050
	5582	за 2023г.	1 081	88 758	-	-	(88 155)	-	-	-	1 684
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 259	259	-	-	(36)	-	-	-	2 617
	5583	за 2023г.	12 768	805 698	-	-	(816 207)	-	-	-	2 259
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	2 795	1 509	-	-	(857)	-	-	-	3 451
	5586	за 2023г.	2 514	1 109	-	-	(828)	-	-	-	2 795
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 412 417	233 666	-	-	(2 559)	-	-	-	2 643 663
	5570	за 2023г.	1 848 995	9 194 900	-	-	(8 631 478)	-	-	-	2 412 417

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Зильберман Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	10 663	10 653
Расходы на оплату труда	5620	79 933	63 753
Отчисления на социальные нужды	5630	23 474	19 018
Амортизация	5640	8 794	9 523
Прочие затраты	5650	120 750	106 309
Итого по элементам	5660	243 614	209 256
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	8 344 858	6 994 167
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 588 472	7 203 423

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Зильберман Дмитрий Владимирович
 (расшифровка подписи)

20 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (38)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 611	7 702	(6 521)		4 754



**Зильберман Дмитрий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "ФК Гранд Капитал Чебоксары" (далее - ООО "ФК Гранд Капитал Чебоксары", Общество)

ИНН 2130174989 КПП 213001001

ОКВЭД 46.46.1

ОГРН 1162130061477 дата регистрации: 13 июля 2016 года

ОКТМО 97701000 , ОКАТО 97401000000

Юридический адрес: 428022, Чувашская Республика , г. Чебоксары, Складской проезд , дом 6, помещение 13

Фактический адрес: 428022, Чувашская Республика , г. Чебоксары, Складской проезд , дом 6, помещение 13

Телефон: 8(8352)36-70-30,36-70-40, 89063608606

Инспекция ФНС России N 2130 по г. Чебоксары

Уставный капитал 400000 руб. (Четыре миллиона руб.)

Учредители — юридическое лицо:

ООО «ФК Гранд Капитал» - доля в УК - 100% - 4000000 руб. - конечный бенефициар;

Среднесписочная численность работников на 01.01.2024 составляет 104 человека.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор — Зильберман Д.В.

Основной вид деятельности: оптовая торговля лекарственными средствами для медицинского применения.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Бухгалтерская отчетность ООО "ФК Гранд Капитал ЧЕБОКСАРЫ" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2024 год определено, что:

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по ФИФО.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Финансовые показатели 2024 года

Выручка (доходы) от реализации.

Выручка (счет 90.1) за 2024 год для целей БУ составила **8 878 526** тыс. руб. (без НДС), по отношению к 2023 году прирост составляет **21,07%**. По итогам 2024 года получена прибыль в размере **31 856** тыс. руб.

Выручка за 2024 год для целей НУ составила **8 878 565** тыс. руб. (без НДС). Разницу между БУ и НУ составляет выручка от реализации прочего имущества, учитываемая на счете 91.1 "Прочие доходы", в сумме **39** тыс. руб. (без НДС).

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Расходы, связанные с реализацией.

Расходы, связанные с реализацией, в 2024 году составили **8 995 787** тыс. руб. (без НДС):

- себестоимость продаж (счет 90.2) — **8 504 686** тыс. руб.;

Себестоимость продаж в Отчете о финансовых результатах отражена за вычетом премий (скидок) в сумме **159 828** тыс.руб. ; предоставленных Обществу Поставщиками.

- коммерческие расходы (счет 90.7) — **243 614** тыс. руб.;

- прочие расходы (счет 91.02) — **247 487** тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила **8 987 918** тыс. руб. (без НДС). Разницу между БУ и НУ в сумме **7869**тыс.руб составляют: расходы в сумме **-9 246**тыс.руб (для БУ **247 487**тыс.руб; для НУ **238 241** тыс. руб.) и «Косвенные расходы» учитываемые на счете 90.07 в сумме **1504**тыс.руб (для БУ **243 614**тыс.руб, для НУ **245 118**тыс.руб), резервы под снижение стоимости материальных ценностей в сумме **-127**тыс.руб. (для БУ **-127**тыс.руб , для НУ **0**тыс.руб)

Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2024 году составила:

	тыс. руб.	
	БУ	НУ
91.01 (без НДС)		
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	БУ -	НУ -
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	БУ 320	НУ 320
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	БУ -	

	НУ	-
Курсовые разницы	БУ	-
	НУ	-
Курсовые разницы по расчетам в у. е. (по сделкам до 2015 г.)	БУ	-
	НУ	-
Оприходование товаров	БУ	1354
	НУ	1354
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	БУ	160579
	НУ	159910
Итого	БУ	162253
	НУ	161584

В Отчете о финансовых результатах в составе Прочих доходов не учтены премии(скидки) в сумме 159 828тыс.руб., полученные от Поставщиков, и временно уменьшающие показатель Себестоимости продаж.

Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2024 году составила:

91.02 (без НДС)	БУ	тыс. руб.
	НУ	тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	БУ	-

	НУ	-
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	БУ	-
	НУ	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	БУ	-
	НУ	-
Курсовые разницы	БУ	-
	НУ	-
Налоги и сборы	БУ	-
	НУ	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса БУ	БУ	-
	НУ	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	БУ	-
	НУ	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ	-219525
	НУ	-218437
Прочие расходы и доходы (не принимаемые для целей налогообложения), в т.ч. резерв сомнительных долгов	БУ	-8158
	НУ	-
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	БУ	-
	НУ	-
Расходы на услуги банков	БУ	-242

	НУ	-242
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	БУ	-19562
	НУ	-19562
Итого	БУ	-247487
	НУ	-238241

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

В соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации по итогам 2024 года прибыль составила **52 232** тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила **40 847** тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 "Условный расход по налогу на прибыль", составила 31 871 тыс. руб. (159335тыс.руб x 20%).

Сумма условного дохода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.2 "Условный доход по налогу на прибыль", составила 23 702 тыс. руб.

Изменение величины отложенных налоговых активов (далее-ОНА) за 2024 год с учетом пересчета на 31.12.2024 в связи с изменением ставки налога на прибыль составило + 18 767 тыс. руб.

Изменение величины отложенных налоговых обязательств (далее - ОНО) за 2024 год с учетом пересчета на 31.12.2024 в связи с изменением с 01.01.25 ставки налога на прибыль составило 22 535 тыс. руб.(увеличение).

Постоянный налоговый расход (далее – ПНР) за 2024 год составил 1769 тыс. руб.

Результат пересчета отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением с 0.01.2025 ставки налога на прибыль - 947 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02, составляет 5 223 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2024 год.

Текущий налог на прибыль организаций = Условный расход - Условный доход + Начисленные ОНА - ОНО + ПНД (ПНР) – Сумма пересчета.
= 31 871тыс.руб. - 23 702 тыс.руб. + 18 767 тыс.руб. + 1 769тыс.руб. - 22 535 тыс.руб. + 1 769тыс.руб - 947тыс.руб.

ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ, ПОЛУЧЕННЫЙ ОТ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовый результат (Прибыль), полученная от основных видов деятельности, в 2024 году составила **31 856 тыс. руб.**

Разницу между прибылью до налогообложения 40 847 тыс. руб. и чистой прибылью 31 856 тыс. руб. составляют: налог на прибыль -5 223 тыс. руб., изменение ОНО -22 535 тыс. руб. и ОНА +18 767 тыс. руб.

Информация об активах и обязательствах.

Остаток денежных средств на 31.12.24 составляет 8 718 тыс. руб.:

- на расчетном счете – 8 618 тыс. руб.;
- на валютном счете — 0 тыс. евро, или 0 тыс. руб.;
- на спецсчетах в банке — 100 тыс. руб.;
- в кассе организации — 0 тыс. руб.

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Составление бухгалтерской отчетности производится в рублях. Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой. Применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату.

Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 51 742 тыс. руб.:

- остаточная стоимость ОС – 51 742 тыс. руб.;
- вложения в ОС (счет 08.04) - 0 тыс. руб.

Балансовая стоимость нематериальных активов составляет 0 тыс. руб.:

- остаточная стоимость НМА - 0 тыс. руб.;
- вложения в НМА (счет 08.05) - 0 тыс. руб.

Арендные платежи за 2024 год составили:

- аренда производственных помещений — 9 085 тыс. руб.;
- аренда офисных помещений — 1 588 тыс. руб.

Обществом создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Величина резерва по состоянию на 31.12.2025 г., составила 421 тыс.руб

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме 1 646 532 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей — 1 633 945тыс. руб.;
 - авансы поставщикам (за минусом 76AB) – 250 тыс. руб.;
 - задолженность прочих дебиторов — 12 707 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам -370тыс.руб.

Кредиторская задолженность в сумме 2 647 660 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность учредителям по выплате дивидендов - 0 тыс. руб.;
- задолженность в бюджет и внебюджетные фонды — 12 115тыс. руб.;
- авансы покупателей (за минусом 76AB) — 0 тыс. руб.;
- задолженность поставщикам — 2 635 545тыс. руб.

Прочие обязательства в сумме 48 284тыс.руб.

В составе прочих обязательств наибольший удельный вес имеют:

- арендные обязательства -48 284тыс.руб.

Оценочные обязательства на выплату отпусков работникам 4 754тыс.руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер, образовалась в декабре 2024 года.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

Арендуемые помещения.

Общество арендует нежилые помещения у ООО "Чувагосснаб" по следующим действующим договорам по состоянию на 31.12.24:

N	N договора аренды нежилых помещений и дата	от	до	Срок действия	Ежемесячная арендная плата, руб., в т.ч. НДС	Арендуемое помещение
1	N17/295/07/09 01.07.2009		30.06.2024г.		586451,37	Помещение №13
2	№23/Э от 01.07.2024		до 30.06.2034г.		641207,78	Помещение №13
3	N208/А от 27.08.2018		до 26.07.2025г.		72217,61	Помещение №12
5	N30/Э от 14.05.2021		до 13.05.2026г.		121513,92	Помещение №14

Забалансовые счета.

На забалансовых счетах по состоянию на 31.12.24 отражены:

На счете 001 "Арендованные основные средства" в сумме 18 864 тыс. руб.

На счете 002 "Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение" в сумме 76 тыс. руб.

На счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" в сумме 3 893 тыс. руб.

На счете МЦ "Материальные ценности в эксплуатации" в сумме 1 126 тыс. руб.

События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют. Прекращаемые операции отсутствуют.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 являются:

Зависимые и аффилированные лица:

Зильберман Дмитрий Владимирович- ИНН 463207275856, генеральный директор ООО «ФК Гранд Капитал ЧЕБОКСАРЫ» работает с 01.10.2021г., трудовой договор №бн от 01.10.2021г. ,Решение единственного участника ООО «ФК Гранд Капитал ЧЕБОКСАРЫ» от 20.09.2021г. с общей заработной платой в месяц 230000руб , в т.ч. оклад 115000рублей и премиальная часть 115000рублей.

ООО "ФК Гранд Капитал" — ИНН 7729418511/КПП 771401001 — Генеральный директор Ременяко Денис Владимирович, владеющее долей 100% уставного капитала;

Отношения с аффилированными лицами.

Наименование аффилированного лица	Виды выплат	Размер выплат за 2024 год, тыс. руб.	Сальдо расчетов по состоянию на конец года, тыс. руб.
1. Выплаты аффилированным лицам			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Наименование аффилированного лица			
Оборот за 2024 год, тыс. руб.			
2. Закупки у аффилированных лиц:			
ООО "ФК Гранд Капитал"	Товары	9 434 890	2 624 477

