4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

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.	47 266	-	47 266	1 094 096	(1 042 279)	-	-	X	99 082	-	99 082
	5420	за 2023г.	2 285	-	2 285	799 132	(754 151)	-	-	X	47 266	-	47 266
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	3 761	-	3 761	4 763	(3 636)	-	-	973	4 887	-	4 887
	5421	за 2023г.	656	-	656	3 491	(387)	-	-	35	3 761	-	3 761
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	43 505	-	43 505	756 028	(759 835)	-	-	(20)	39 698	-	39 698
	5423	за 2023г.	1 629	-	1 629	675 694	(633 817)	-	-	-	43 505	-	43 505
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	72 640	(18 143)	-	-	-	54 498	-	54 498
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	260 665	(260 665)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	119 947	(119 947)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Смирнов Олег Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	784 968	-	118 262	-	(55 501)	-	-	-	236	200	848 165	-
	5530	за 2023г.	593 418	-	341 535	-	(150 730)	-	-	-	745	-	784 968	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	783 095	-	117 201	-	(54 720)	-	-	-	-	-	845 576	-
	5531	за 2023г.	586 512	-	339 878	-	(143 295)	-	-	-	-	-	783 095	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	405	-	547	-	(60)	-	-	-	-	-	892	-
	5532	за 2023г.	197	-	386	-	(178)	-	-	-	-	-	405	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 467	-	513	-	(720)	-	-	-	236	200	1 697	-
	5533	за 2023г.	6 709	-	1 270	-	(7 257)	-	-	-	745	-	1 467	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	784 968	-	118 262	-	(55 501)	-	-	X	236	200	848 165	-
	5520	за 2023г.	593 418	-	341 535	-	(150 730)	-	-	X	745	-	784 968	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	945 196	297 790	1	(46 079)	-	-	236	200	1 197 390
	5580	за 2023г.	663 120	284 462	-	(3 132)	-	-	745	-	945 196
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	893 688	290 139	-	(45 125)	-	-	-	-	1 138 702
	5581	за 2023г.	636 920	259 899	-	(3 132)	-	-	-	-	893 688
авансы полученные	5562	за 2024г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	6	-	-	-	-	-	-	5
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	51 499	7 651	1	(945)	-	-	236	200	58 642
	5583	за 2023г.	26 200	24 554	-	-	-	-	745	-	51 499
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	46
	5586	за 2023г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	945 196	297 790	1	(46 079)	-	X	236	200	1 197 390
	5570	за 2023г.	663 120	284 462	-	(3 132)	-	X	745	-	945 196

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 _____ **Смирнов Олег Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	3 792	2 555
Расходы на оплату труда	5620	11 812	10 571
Отчисления на социальные нужды	5630	2 674	2 481
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	242 387	104 339
Итого по элементам	5660	260 665	119 946
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	689 922	630 655
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	950 587	750 601

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

Руководитель _____ **Смирнов Олег Владимирович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	665	170	189
в том числе: Обеспечения по договорам аренды	5811	665	170	189

Руководитель _____ Смирнов Олег Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2025 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Парфюм-ДАЛСИ»
за 2024 год

Москва

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «Парфюм-ДАЛСИ».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «Парфюм- ДАЛСИ».

Адрес (место нахождения) юридического лица:
Место нахождения: 125362, г. Москва, ул. Свободы, д. 35, стр. 36, Э4 пом. VI ком 25.
Почтовый адрес: 125362, г. Москва, ул. Свободы, д. 35, стр. 36, Э4 пом. VI ком 25.

Телефон: (495) 787-92-26, Факс (495) 787-92-26
Сведения об образовании юридического лица:
ООО «Парфюм ДАЛСИ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 14 апреля 2006 года свидетельство серия 77 № 008314242, основной государственный регистрационный номер 1067746496311.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *7733566223*

Код причины постановки на учет (КПП): *773301001*

ООО «Парфюм ДАЛСИ» является субъектом малого предпринимательства (запись в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства от 01.08.2016 года).

Уставный капитал.
Уставный капитал в размере 10000,00 рублей (Десять тысяч рублей) состоит из номинальной стоимости долей участников и оплачен участниками полностью (100%). Уставный капитал Общества сформирован из долей единственного участника- физического лица.
Список участников:

Наименование участника	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	100%
в том числе:	
Смирнов Олег Владимирович	100%

Список участников Общества ведется самим Обществом. Ответственным за ведение списка является Генеральный директор.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Парфюм-ДАЛСИ», является оптовая торговля парфюмерно-косметическими товарами.

Филиалов и представительств ООО «Парфюм-ДАЛСИ» не имеет.

Обособленные подразделения ООО «Парфюм-ДАЛСИ» не создавало.

Среднесписочная численность работников ООО «Парфюм-ДАЛСИ» на 31.12.2024 составила 24 человека, на 31.12.2023 - 24 человека.

Органами управления ООО «Парфюм-ДАЛСИ» являются:
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с Уставом ООО «Парфюм-ДАЛСИ» высшим органом управления Обществом является общее собрание участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников Общества, определены в Уставе Общества.

В соответствии с Уставом Общества, Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, подотчетен общему собранию участников Общества, планирует и организует выполнение его решений.
Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством и Уставом.

Смирнов Олег Владимирович назначен Генеральным директором Решением №1 о создании Общества 10.04.2006, полномочия продлены решением №6 от 10.04.2017 сроком на пять лет, а также решением №12 от 06.04.2022 сроком на пять лет.

Сведения об аудиторе:
Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Москворецкий Дом Аудита»
Сокращенное фирменное наименование:
ООО «МДА»
Место нахождения:
155015, г. Москва, вн.тер.г муниципальный округ Нагатино-Садовники, пр-кт Андропова, д.33/корп.3
Государственная регистрация: Государственное учреждение Московская регистрационная палата ОГРН 1027700000580 от 02.07.2002.
Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».
Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций 18 февраля 2020 года, за основным регистрационным номером № 12006058285.

Настоящие Пояснения сформированы к исправленной бухгалтерской отчетности за 2024 год от 30.04.2025 года. Настоящая отчетность является исправленной в связи с внесением следующих корректировок:

1. В бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах заполнена графа «Пояснения».
2. В Отчете о финансовых результатах за 2024 год сумма 1 074 тыс. руб. исключена из строки 2411 и 2410 и включена в стр. 2460, так как представляет собой налог на прибыль за 2022 и 2023 годы.
3. В отчете о движении денежных средств за 2024 год внесены следующие корректировки:

Наименование показателя	Стр.	До корректировок	После корректировок	Причина корректировок
Денежные потоки от текущих операций				
Прочие поступления	4119	136 366	10 946	Исправление ошибки
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	(10315)	(14 270)	Исправление ошибки
Налог на прибыль организации	4124	0	(4 186)	Исправление ошибки
Прочие платежи	4129	(133 561)	0	Исправление ошибки

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Парфюм-ДАЛСИ», утвержденная приказом Общества № 3 от от 27.12.2023 года, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.
В отчетном периоде изменения учетной политики Общества не производились.

Бухгалтерская отчетность ООО «Парфюм-ДАЛСИ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.
Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет осуществляется с применением счетов бухгалтерского учета, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г № 94н.
Общество применяет следующие положения и стандарты по ведению бухгалтерского учета: ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»; ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»; ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»; ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»; ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»; ПБУ 9/99 «Доходы организации»; ПБУ 10/99 «Расходы организации»; ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»; ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»; ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»; ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»; ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»; ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»; ФСБУ 6/2020 «Основные средства»; ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Общество не применяет следующие положения и стандарты по ведению бухгалтерского учета: "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

Существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерской отчетности на 10 и более процентов от валюты баланса.

Материально-производственные запасы
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.
К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

предназначенные для продажи;

используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы списываются в себестоимость по методу ФИФО.

Задолженность покупателей и заказчиков
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Парфюм-ДАЛСИ», покупателями и заказчиками.

Уставный капитал
Уставный капитал полностью сформирован и оплачен участником Общества.

Признание доходов
Доходы ООО «Парфюм ДАЛСИ» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации товаров, выполненных работ, услуг признается по методу начисления, то есть по мере отгрузки, оказания работ и услуг.

Признание расходов
Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).
В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организаций».

Инвентаризация имущества и обязательств
Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом Генерального директора ООО «Парфюм-ДАЛСИ». Приказ на проведение инвентаризации №2 от 27.12.2024 дебиторов-кредиторов и Приказ №3 от 27.12.2024 проведение инвентаризации ТМЦ.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Расшифровка показателей в таблицах приведена в тыс. руб.

3.1. Материальные оборотные активы (строка 1210 Баланса)

	на 31.12.24	**на 31.12.23**	**на 31.12.22**
Запасы	99082	47266	2285
Материалы	4887	3761	656
Товары	94195	43505	1629

Суммы материалов и товаров включаются в строку 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» пояснений в табличной форме.
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не формировался в связи с отсутствием необходимости в его формировании.

3.2. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

	на 31.12.24	**на 31.12.23**	**на 31.12.22**
Дебиторская задолженность всего	848 165	784 934	593 418
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	892	406	197
расчеты с покупателями и заказчиками	845 576	783 095	586 511
Расчеты по социальному обеспечению			8
расчеты по налогам и сборам	1 697	1 264	6 436

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация о структуре дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Баланса)

Денежные средства на конец отчетного периода составили 14 292 тыс. руб. в том числе:

- расчетный счет ПАО «Совкомбанк» (г. Москва) – 10 094 тыс. руб,
- расчетный счет АО «Райфайзенбанк» (г. Москва) – 1 257 тыс. руб,
- расчетный счет ПАО «Московский Кредитный Банк (г. Москва) – 2 871 тыс. руб., корпоративная карта в ПАО «Московский Кредитный Банк (г. Москва) - 68 тыс. руб.

3.4. Финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

В соответствии с учетной политикой отражено размещение средств на депозитных счетах в банках РФ. Общество разместило на 31 декабря 2024 года 280 000 тыс. руб. на депозитных счетах.

3.5. Капитал и резервы (строка 1310 Баланса)

	на 31.12.24	**на 31.12.23**	**на 31.12.22**
Уставный капитал	10	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	52 930	34 601	34 532
Итого Капитал и резервы на	**31.12.24**	**31.12.23**	**31.12.22**
	52 940	34 611	34 542

3.6. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

	на 31.12.24	**на 31.12.23**	**на 31.12.22**
Кредиторская задолженность всего	1 197 390	945 191	663 120
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 138 702	893 688	636 890
расчеты с покупателями и заказчиками	46	6	4-
расчеты по налогам и сборам	58 406	51 469	26200
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	236	-	-
расчеты с подотчетными лицами			
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		29	

Суммы кредиторской задолженности включаются в строку 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация о структуре кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2024 г. не формировался ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

Резерв по отпускам не создается по причине наличия на 31.12.2024 несущественной величины, с целью оправданности трудозатрат и несущественности суммы.

3.7. Динамика выручки и себестоимости продаж

	2024 год	**%**	**2023 год**	**%**
Выручка от продажи парфюмерно-косметической продукции	951 824	100	756 159	100
Себестоимость продаж	689 922	100	630 655	100

Выручка в 2024 году по сравнению с 2023 годом выросла на 25,9%, себестоимость продаж в 2024 году по сравнению с 2023 годом выросла на 9,4%.

Информация о затратах на производство приведена в разделе 6 «Затраты на производство» пояснений в табличной форме.

3.8. Коммерческие расходы

Состав расходов:	2024 год	2023 год
Затраты на оплату труда	(11 812)	(10 571)
Отчисления на социальные нужды	(2 675)	(2 481)
Реклама	(211 419)	(101 646)
Информационно-консультационное обслуживание	(367)	(679)
Аренда	(6 182)	(2 106)
Командировочные	(75)	(47)
Затраты по управлению	(2 448)	(362)
Материалы	(3 792)	(1 582)
Услуги связи	(372)	(232)
Комиссионнос вознаграждснис	(6 022)	-
Охрана	(241)	(241)
Утилизация просроченного товара	(15 260)	-
Итого	**(260 665)**	**(119 947)**

В 2024 году была произведена утилизация просроченного товара, что оказало влияние на величину коммерческих расходов в сторону увеличения на 15 260 тыс. руб.

3.9. Прочие доходы и расходы

В 2024 году проценты по депозитам составили 10 009 тыс. руб., прочие внереализационные доходы 10 862 тыс. рублей, среди которых 5 253 тыс. руб. возврат на единый налоговый счет на основании п.6 статьи 78 Налогового Кодекса РФ. Прочие расходы Общества в 2024 году составили 507 тыс. рублей, в том числе: услуги банка 113 тыс. рублей.
В 2023 году проценты по депозитам составили 1310 тыс. руб., прочие внереализационные доходы 2 тыс. рублей. Прочие расходы Общества в 2023 году составили 5 418 тыс. рублей, в том числе: услуги банка 111 тыс. рублей, списание переплаты в бюджет 5 301 тыс. руб.

3.10. Чистая прибыль (убыток).

За отчетный период Общество получило чистую прибыль в размере 18 329 тыс. рублей. Чистая прибыль не распределялась.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества в 2023, 2024 году являлись:
Смирнов Олег Владимирович – участник, доля 100%, генеральный директор
Дивиденды в 2023, 2024 не выплачивались.

Бенефициарным владельцем является Смирнов Олег Владимирович

Информация о ключевом управленческом персонале.

Ключевой управленческий персонал состоит из генерального директора и заместителя директора по финансовым вопросам. Заработная плата ключевого управленческого персонала за 2024 год составила 1841,9 тыс. рублей, Налоги на заработную плату ключевого управленческого персонала составили 342,8 тыс. рублей.
Заработная плата ключевого управленческого персонала за 2023 год составила 1556,3 тыс. рублей, Налоги на заработную плату ключевого управленческого персонала составили 293,8 тыс. рублей.
Задолженность по расчетам на отчетную дату отсутствует.

Информация о совершенных Обществом крупных сделках.

В 2024 году Общество крупные сделки не совершало.

Условные факты хозяйственной деятельности

Судебных разбирательств с контрагентами, разбирательств и разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.
Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств, залогов в пользу третьих лиц, а так же полученных гарантий, обязательств, поручительств, залогов от третьих лиц, кроме обеспечительных платежей по договорам аренды.
Информация об обеспечениях приведена в разделе 8 «Обеспечение обязательств» пояснений в табличной форме.

События после отчетной даты.

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества, отсутствуют.

Непрерывность деятельности.

Обществом проведена оценка способности непрерывно продолжать свою деятельность в 2025 году. Какие-либо признаки, свидетельствующие о невозможности применимости допущения принципа непрерывности деятельности, Общества отсутствуют.
Руководству не известно о событиях или условиях, как в пределах, так и за пределами периода, охваченного выполненной руководством оценкой, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать Обществом непрерывно свою деятельность.
Общество не имеет кредитов и займов, обязательства по которым выражены в иностранной валюте.
Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение не менее 12-ти месяцев после отчетной даты.
У руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность.
Общество не планирует изменения основного вида деятельности. Общество не имеет намерений продажи, либо закрытия существенной части деятельности, отсутствуют решения участников о прекращении деятельности Общества.

Информация о внесении корректировок в сравнительные показатели бухгалтерской отчетности

При составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год в соответствии с положениями ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" произведены корректировки сравнительных показателей отчета о движении денежных средств за 2023 год.

Наименование показателя	Стр.	До корректировок	После корректировок	Причина корректировок
Денежные потоки от текущих операций				
Прочие поступления	4119	106 734	0	Исправление ошибки
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	(9157)	(12972)	Исправление ошибки
Прочие платежи	4129	(118 258)	(8 913)	Исправление ошибки
Процентов по долговым финансовым вложениям	4214	108	1 312	Исправление ошибки

Генеральный директор О.В. Смирнов
30.04.2025