

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

За 01.01.2024г.-31.12.2024 год
Организация ООО "ДНС Ритейл"

Единица измерения тыс. руб.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	47 869	(451)	20 697	-	-	18 544	-	-	-	68 566	(18 995)
	5110	за 2023г.	5 141	(2 143)	48 487	(5 759)	2 760	(1 068)	-	-	-	47 869	(451)
в том числе:													
Полезные модели	5101	за 2024г.	465	-	-	-	-	(50)	-	-	-	465	(50)
	5111	за 2023г.	-	-	465	-	-	-	-	-	-	465	-
Другие НМА	5102	за 2024г.	-	-	6 000	-	-	(524)	-	-	-	6 000	(524)
	5112	за 2023г.	755	(170)	618	(1 373)	242	(72)	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	5103	за 2024г.	47 404	(451)	14 697	-	-	(17 970)	-	-	-	62 101	(18 421)
	5113	за 2023г.	-	-	47 404	-	-	(451)	-	-	-	47 404	(451)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5105	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2023г.	3 563	(1 604)	-	(3 563)	2 067	(463)	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5106	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2023г.	823	(369)	-	(823)	451	(82)	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	1 288	1288	823
в том числе:				
	5121	-	-	-
Полезные модели	5122	465	465	-
Программы ЭВМ	5123	823	823	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5124	-	-	823

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	258	258	71
в том числе:	5131	258	258	71

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 (без учета инвестиционной недвижимости) - всего	5240	за 2024г.	185 453	18 234 134	(184 588 822)	(18 006 644)	228 354
в том числе: (группа объектов) Оборудование	5250	за 2023г.	315 797	15 775 356	(28 695)	(15 877 005)	185 453
	5241	за 2024г.	185 453	18 234 134	(184 588 822)	(18 006 644)	228 354
	5251	за 2023г.	315 797	15 775 356	(28 695)	(15 877 005)	185 453
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств (инвестиционная недвижимость) - всего	5242	за 2024г.					
	5252	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:	5261	-	-
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	74 774	64 431	76 923
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	322 066	115 022	115 022
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	240 035 318	(51 816)	239 983 502	692 206 323	(672 053 820)	-	(66 159)	X	260 187 821	(117 975)	260 069 846
	5420	за 2023г.	170 930 620	(175 358)	170 755 262	701 177 008	(632 072 310)	-	123 542	X	240 035 318	(51 816)	239 983 502
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	3 647 366	-	3 647 366	18 842 222	(19 940 047)	-	-	-	2 549 541	-	2 549 541
	5421	за 2023г.	1 764 842	-	1 764 842	20 247 319	(18 364 795)	-	-	-	3 647 366	-	3 647 366
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	10 614 320	(10 614 320)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	9 803 206	(9 803 206)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	236 229 682	(51 816)	236 177 866	645 824 672	(625 106 597)	-	(66 159)	-	256 947 757	(117 975)	256 829 782
	5423	за 2023г.	168 976 198	(175 358)	168 800 840	656 399 605	(589 146 121)	-	123 542	-	236 229 682	(51 816)	236 177 866
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	2 429 715	(2 398 120)	-	-	-	31 595	-	31 595
	5424	за 2023г.	-	-	-	1 729 479	(1 729 479)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	13 134 552	(13 134 552)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	12 541 804	(12 541 804)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	158 270	-	158 270	1 360 842	(860 184)	-	-	-	658 928	-	658 928
	5426	за 2023г.	189 580	-	189 580	455 595	(486 905)	-	-	-	158 270	-	158 270

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	-	-	-

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			увеличение резерва по сомнительным долгам	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	647 171	-	2 466 154	-	(3 042 267)	-	-	-	-	-	71 058	-
	5521	за 2023г.	901 649		1 942 801		(2 197 279)						647 171	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	165 562	-	2 466 154	-	(2 560 658)	-	-	-	-	-	71 058	-
	5523	за 2023г.	173 333		1 942 801		(1 950 572)						165 562	
Прочая	5504	за 2024г.	481 609	-	-	-	(481 609)	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	728 316				(246 707)						481 609	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	39 088 189	(71 628)	841 357 378	10 612	(836 435 481)	(25 137)	52 466	(697 124)	1 127 845	143 943	45 267 349	(716 286)
	5530	за 2023г.	43 162 204	(59 197)	790 875 607	14 581	(792 800 886)	(2 163 317)	42 930	(55 361)			39 088 189	(71 628)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 734 766	(3 920)	808 601 949	-	(808 464 675)	-	352	(1 150)	-	-	1 872 040	(4 718)
	5531	за 2023г.	932 004	(4 100)	778 123 142	-	(777 320 380)		4 498	(4 318)			1 734 766	(3 920)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	30 777 203	(22 103)	30 571 565	28	(22 772 397)	(14 540)	25 852	(692 510)	150 814	56 757	38 769 430	(688 761)
	5532	за 2023г.	38 576 518	(34 020)	9 135 057	-	(14 773 613)	(2 160 759)	37 764	(25 847)			30 777 203	(22 103)
Прочая	5513	за 2024г.	6 576 220	(45 605)	2 183 864	10 584	(5 198 409)	(10 597)	26 262	(3 464)	977 031	87 186	4 625 879	(22 807)
	5533	за 2023г.	3 653 682	(21 077)	3 617 408	14 581	(706 893)	(2 558)	668	(25 196)			6 576 220	(45 605)
Итого	5500	за 2024г.	39 735 360	(71 628)	843 823 532	10 612	(839 477 748)	(25 137)	52 466	(697 124)	1 127 845	143 943	45 338 407	(716 286)
	5520	за 2023г.	44 063 853	(59 197)	792 818 408	14 581	(794 998 165)	(2 163 317)	42 930	(55 361)	X	X	39 735 360	(71 628)

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	717 266	980	73 653	2 025	70 102	10 905
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 719	1	3 923	3	4 316	201
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	689 707	946	23 806	1 703	42 712	10 702
прочая	5543	22 840	33	45 924	319	23 074	2

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	58 899 795	17 724 993	-	(10 010 717)	-	-	-	-	66 614 071
	5571	за 2023г.	52 955 033	13 593 106	-	(7 648 344)	-	-	-	-	58 899 795
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.									
	5572	за 2023г.									
займы	5553	за 2024г.		304 059							304 059
	5573	за 2023г.									
прочая	5554	за 2024г.	58 899 795	17 420 934	-	(10 010 717)	-	-	-	-	66 310 012
	5574	за 2023г.	52 955 033	13 593 106	-	(7 648 344)	-	-	-	-	58 899 795
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	125 692 398	177 379 107	9 297 312	(183 696 170)	-	-	1 127 845	143 943	129 944 435
	5580	за 2023г.	96 553 833	127 035 913	3 026 441	(100 923 789)	-	-			125 692 398
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	28 859 256	27 976 009	6 673	(10 185 669)	-	-	150 814	56 757	46 863 840
	5581	за 2023г.	48 424 927	10 474 505	1 482	(30 041 658)	-	-			28 859 256
авансы полученные	5562	за 2024г.	3 172 394	1 224 929	-	(673 333)	-	-	-	-	3 723 990
	5582	за 2023г.	2 770 715	1 038 392	-	(636 713)	-	-	-	-	3 172 394
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	6 882 355	477 346	15 925	(1 408 286)	-	-	929 476	279	6 897 095
	5583	за 2023г.	8 277 147	2 314 164	17 306	(3 726 262)	-	-	-	-	6 882 355
кредиты	5564	за 2024г.	69 184 389	133 180 626	9 273 409	(153 341 076)	-	-	-	-	58 297 348
	5584	за 2023г.	21 102 052	109 278 746	3 007 631	(64 204 040)	-	-	-	-	69 184 389
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	5 418	-	22	(5 440)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	17 594 004	14 520 197	1 305	(18 087 806)	-	-	47 555	86 907	14 162 162
	5586	за 2023г.	15 973 574	3 930 106	-	(2 309 676)	-	-	-	-	17 594 004
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	184 592 193	195 104 100	9 297 312	(193 706 887)	-	X	1 127 845	143 943	196 558 506
	5570	за 2023г.	149 508 866	140 629 019	3 026 441	(108 572 133)	-	X	-	-	184 592 193

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	13 967 974	12 803 101
Расходы на оплату труда	5620	32 508 014	29 035 479
Отчисления на социальные нужды	5630	9 604 475	8 640 868
Амортизация	5640	16 574 712	16 247 801
Прочие затраты	5650	43 425 957	84 745 538
Итого по элементам	5660	116 081 132	151 472 787
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	586 292 622	505 568 247
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(500 658)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	31 310
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	701 873 096	657 072 344

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 356 099	5 126 334	(5 764 681)	(274 548)	2 443 204
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 111 241	3 891 794	(3 576 264)	(237 765)	1 189 006
Резерв под возврат товаров	5702	719 684	1 188 621	(719 707)	-	1 188 598
Резерв по несвоевременно отраженным расходам	5703	114 000	45 919	(57 536)	(36 783)	65 600
Оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль	5704	1 411 174	-	(1 411 174)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	238 659	238 746
в том числе:				
<i>Полученные поручительства</i>	5801	-	238 659	238 746
Выданные - всего	5810	246	213	19 900 188
в том числе:				
<i>Предоставленные поручительства</i>	5811	246	213	19 900 188

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Копылов Николай
Анатольевич

(расшифровка подписи)

10 июня 2025 г.

