

ООО «Торговый дом «ТверьЛес»

197022 г. Санкт-Петербург, Медиков пр. д. 5, Лит.В. пом. 7-Н, комната 81/офис 331

ИНН 7813597788 КПП 781301001 ОКПО 71411758

р/с 40702810590270001909 в ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

БИК 044030790 к/с 30101810900000000790

тел/факс (812) 703-02-86

г. Санкт-Петербург

31 марта 2025г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Торговый дом «ТверьЛес»

ЗА 2024 ГОД

1. Общие сведения

Наименование предприятия - Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ТверьЛес»

ИНН/КПП – 7813597788/781301001

ОГРН – 1147847324184

Юридический адрес - 197022 г. Санкт-Петербург, пр. Медиков, д.5, лит. В, пом. 7Н, ком. 81/оф.331

Дата регистрации - 22.09.2014г.

Уставный капитал общества на 31.12.2024г. составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является – Войтанов Вячеслав Викторович

Единоличным исполнительным органом Общества является – Генеральный директор Войтанов Вячеслав Викторович.

Обособленные подразделения отсутствуют.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31.12.2024г. составила 9,25 человека (на 31.12.2023г. – 7 человек).

Основным видом деятельности организации является торговля оптовая древесным сырьем и необработанными лесоматериалами. Кроме того, организация занимается деятельностью вспомогательной прочей, связанной с перевозками. Операции, связанные с этим видом деятельности, классифицируются как текущие.

В 2024 году Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская аудиторская компания», сокращенное наименование – ООО «БАК».

Государственный регистрационный номер – 1027809230140.

Место нахождения – адрес: 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 15, литер А, пом. 6-н, оф.507

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – номер 11206030590.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта на 2024 год разработана в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организаций» (ПБУ 1/2008) и утверждена Приказом Генерального директора.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся в валюте России – в суммах без округления до целых рублей (в рублях и копейках). В бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована по правилам бухгалтерского учета и отчетности, действующим в Российской Федерации.

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора № 27/12-УП от 27 декабря 2021 года.

2.1 Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета. А также действующие положения по бухгалтерскому учету.

Информация о составе бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- отчета о финансовых результатах за 2024 год;
- приложений к ним, включая:
- отчет об изменении капитала за 2024 год;
- отчет о движении денежных средств за 2024 год;
- пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Принцип составления отчета о движении денежных средств: операции признаются тогда, когда денежные средства получены или уплачены.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств выданных авансов), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31.12.2024г. Курсы валют составили на эту дату 101,6797 рублей за 1 доллар США (31.12.2023г. - 89,6883 рублей за 1 доллар США) и 106,1028 рублей за 1 евро (31.12.2023г. – 99,1919 за 1 евро).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:

- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- промышленные образцы;
- лицензии и разрешения.

Устанавливаются следующие группы НМА:

- компьютерное программное обеспечение;
- базы данных;
- лицензии;
- рецепты.

В отношении прочих видов НМА все объекты одного вида включаются в одну группу.

Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается в составе соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой в срок с 1 по 10 декабря отчетного года.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 10% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 (применительно к капитальным вложениям в НМА) ретроспективно.

2.5 Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года N 204н.

К основным средствам относятся активы со сроком полезного использования больше года, стоимостью более 100 000 рублей, имеющие материально-вещественную форму, предназначенные для использования организацией в ходе обычной деятельности и способные приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом и соответствующие условиям, установленным п.4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств оцениваются в бухучете по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Начисление амортизации объекта основного средства начинается с месяца, следующего, после даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

В течение срока полезного использования начисление амортизации по объектам основных средств не приостанавливается (в том числе при простое или временном прекращении использования основного средства), за исключением случая, когда

ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта основного средства.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких основных средств относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время срока полезного использования.

2.6 Учет аренды

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты.

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. Обязательство по аренде учитывается на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей.

Приведенная стоимость арендных платежей равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой организация может получить заем на сопоставимый срок. По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства и уменьшается текущий платеж.

Размер ставки дисконтирования устанавливается приказом Генерального директора.

Объекты имущества, переданные в аренду, квалифицируются как предметы операционной аренды. При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.7 Финансовые вложения

Организация ведет учет финансовых вложений в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. №126н

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных организацией безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается:

- их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету.

Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг.

- сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету – для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на прочие расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Компанией исходя из последней оценки

По состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при наличии признаков обесценения финансовых вложений, проводится проверка на обесценение активов, по которым не определяется рыночная стоимость, и при необходимости в бухгалтерском учете начисляется резерв под обесценение финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Резерв формируется в том случае, если в результате проведенной проверки подтверждается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений.

Организация учитывает займы, выданные на срок не более 12 месяцев в составе краткосрочных финансовых вложений, на срок более 12 месяцев – долгосрочных финансовых вложений.

2.8 Материально-производственные запасы

Оценка запасов на отчетную дату осуществляется исходя из фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот (п.п.2, 11, 17, 32, 33 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Согласно п.28 ФСБУ 5/2019 последующая оценка запасов после их признания (т.е. оценка на отчетную дату) производится, по наименьшей из следующих величин:

- либо по фактической себестоимости запасов;
- либо по чистой стоимости продажи запасов.

Резерв по запасам создается по каждой единице запасов. В 2024 году обесценение запасов не установлено, резервы не создавались.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, на расходы списывается средняя цена, которая предполагает определение себестоимости МПЗ с учётом остатков на начало месяца и поступивших в течение месяца. Для этого общая себестоимость делится на количество материалов.

2.9 Признание доходов

Доходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- продажа древесного сырья и необработанных лесоматериалов;
- организация и оформление подачи/уборки вагонов под погрузку на станции отправления с оплатой станционных сборов;
- организация перевозки лесоматериалов а/м транспортом;
- организация предоставления вагонов под погрузку;
- оплата груженого пробега по территории РФ при отправке вагонов.

Выручка от продажи и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере реализации лесоматериалов и оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются доходы от продажи валюты, выбытия основных средств и материально-производственных запасов, курсовая разница, оприходование излишков и штрафные санкции за нарушение условий договора.

2.10 Признание расходов

Расходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В составе прочих расходов Общества признаются расходы от продажи валюты, выбытия основных средств и материально-производственных запасов, курсовая разница, проценты по кредитам/займам, расходы на услуги банков и штрафные санкции за нарушение условий договора.

2.11 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

2.12 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости доли участников.

2.13 Займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств, сумма причитающихся к оплате процентов учитывается в составе прочих расходов, за исключением займов с целевым использованием средств, по которым суммы проценты включаются в стоимость соответствующего инвестиционного актива.

2.14 Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей

условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

На основании п.19 ПБУ 18/02 при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

2.15 Состав и порядок формирования резервов по сомнительной задолженности

Общество формирует резервы по сомнительной задолженности, руководствуясь п.4 ПБУ 22/2010, п.70 и п.77 Приказа 34н и нормами федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. по следующему правилу: оценка финансового состояния должника и оценка вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной признается задолженность с просрочкой платежей более 90 дней, в отношении этой задолженности создается резерв 100%.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2.16 Исправление ошибок

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.17 Изменения в учетной политике и изменения показателей отчетности за прошлый год

В учетную политику на 2024 год Обществом вносились изменения в связи с введением в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

В связи с отсутствием активов, попадающих под действие вышеуказанного стандарта, входящие показатели отчетности за прошлый год не пересчитывались и не изменялись.

3. Расшифровка строк бухгалтерского баланса

3.1 Состав и структура нематериальных активов

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2024г. на балансе у Общества отсутствуют.

3.2 Состав и структура основных средств и капитальных вложений

Информация о структуре основных средств и внеоборотных активов приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024г. в сумме 111 тыс. рублей основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

3.3 Состав и структура финансовых вложений

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2024г. на балансе у Общества отсутствуют.

3.4 Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2024г. на балансе у Общества отсутствуют.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024г. отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 43 тыс. руб.

3.5 Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2024г. на балансе у Общества отсутствуют.

Информация о структуре основных средств и внеоборотных активов приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

3.6 Материально-производственные запасы

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024г. в сумме 15 760 тыс. рублей отражены материально-производственные запасы в сумме фактических затрат на приобретение.

Информация об остатках и движении запасов в разрезе их групп и видов приведена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.7 Дебиторская и кредиторская задолженности

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024г. отражена дебиторская задолженность в сумме 174 201 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность квалифицируется как краткосрочная.

Структура и движение дебиторской задолженности отражены в разделе 5.1. Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 164 758 тыс. рублей.

Структура и движение кредиторской задолженности приведены в разделах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.8 Кредиты и займы

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024г. отражена задолженность, квалифицируемая как краткосрочная, в сумме 13 000 тыс. рублей.

Структура и движение краткосрочной кредиторской задолженности по займам приведены в разделах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.9 Резервы

Общество формирует резерв по сомнительной задолженности, руководствуясь ПБУ 21/2008 и Учетной политикой организации.

По результатам инвентаризации расчетов, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в 2024 году резерв не создавался.

4. Расшифровки к отдельным статьям Отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка

По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражена выручка Общества по обычным видам деятельности в 2024 году в сумме 1 764 854 тыс. рублей. Выручка общества признается методом начисления и сформирована в 2024 году в основном за счет оптовой торговли лесоматериалами.

4.2 Состав затрат по основным видам деятельности

Производственные, торговые и коммерческие затраты Общества, составили 1 694 480 тыс. рублей (сумма строк 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах).

Стоимость реализованных товаров при оптовой торговле лесоматериалами учитывается по номенклатуре и местам хранения/реализации на 41 счете.

Учет затрат на оказание услуг ведется в 2024 году по дебету счета 20 «Основное производство».

Незавершенного производства на конец отчетного периода нет.

Коммерческие расходы на продажу учитываются на 44 счете и признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе себестоимости (строка 2120 отчета о финансовых результатах) по обычным видам деятельности в сумме 1 613 842 тыс. рублей в 2024 году отражены, в т.ч.:

- стоимость товаров, приобретенных для перепродажи – 1 610 902 тыс. рублей;
- дополнительные услуги ж/д транспорта – 2 940 тыс. рублей.

Коммерческие расходы (строка 2210 отчета о финансовых результатах) за 2024 год составили 80 638 тыс. рублей, в т.ч.:

- материальные расходы – 121 тыс. рублей;
- расходы на аренду офисных помещений – 974 тыс. рублей;
- амортизация ОС – 86 тыс. рублей;
- расходы на оплату труда – 16 116 тыс. рублей;
- страховые взносы с заработной платы персонала – 2 757 тыс. рублей;
- расходы по фитосанитарному обследованию – 3 905 тыс. рублей;
- обслуживание оборудования - 77 тыс. рублей;
- расходы по складированию, хранению, контролю качества, охране и погрузке лесоматериалов в ж/д вагоны – 44 768 тыс. рублей;
- расходы на программное и информационно-технологическое обеспечение – 138 тыс. рублей;
- расходы при экспорте товаров по валютному контролю и подаче/уборке вагонов – 107 тыс. рублей;
- расходы на обеспечение ж/д подвижным составом, на оплату станционных сборов и провозных платежей за груженный рейс – 10 581 тыс. рублей;
- командировочные расходы – 258 тыс. рублей;
- расходы по проведению сертификации – 108 тыс. рублей;

- расходы на почтовые услуги и услуги связи – 314 тыс. рублей;
- расходы на юридические и консультационные услуги – 99 тыс. рублей;
- прочие расходы (в т.ч. расходы на проведение специальной оценки условий труда и обучение персонала по охране труда) – 229 тыс. рублей.

4.3 Прочие доходы и расходы

По строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные к уплате в 2024 году по кредитному договору, в сумме 3 278 тыс. руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах в составе прочих доходов Общества в сумме 1 495 тыс. рублей отражены:

- оприходованные излишки лесоматериалов – 3 тыс. рублей;
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам – 1 492 тыс. рублей.

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах в составе прочих расходов Общества в сумме 11 546 тыс. рублей отражены:

- расходы на услуги банков – 1 738 тыс. рублей;
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам – 1 701 тыс. рублей;
- государственная пошлина за рассмотрение иска в Арбитражном суде – 4 тыс. рублей;
- списание дебиторской задолженности при ликвидации должника в рамках дела о банкротстве - 6 376 тыс. рублей;
- прочие расходы (в т.ч. списание стоимости лесоматериалов при выявлении недостачи и организационные расходы) – 1 727 тыс. рублей.

4.4 Финансовый результат

По результатам деятельности за 2024 год обществом получена прибыль до налогообложения в сумме 57 045 тыс. рублей (стр.2300 отчета о финансовых результатах). Чистая прибыль Общества за 2024 год составил 44 006 тыс. рублей (стр.2400 отчета о финансовых результатах).

5. Пояснения к отчету о движении денежных средств

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024г. отражена сумма остатка денежных средств и денежных эквивалентов в размере 17 701 тыс. рублей, что соответствует строке 4500 «Отчета о движении денежных средств».

В отчете о движении денежных средств в 2024 году обороты по поступлению и расходу денежных средств в платежах от покупателей и в оплатах поставщикам отражены без учета НДС. Результат по уплаченному/полученному НДС за 2024 год отражается свернуто.

По строке 4119 отражены прочие поступления в сумме 8 457 тыс. рублей, в том числе свернутый НДС, поступления штрафов по хозяйственным договорам, а также поступления от прочих дебиторов/кредиторов.

По строке 4122 отражены платежи, связанные с выплаченной оплатой труда в сумме 18 826 тыс. рублей, в том числе:

- выплаченная оплата труда в сумме 14 021 тыс. рублей;
- суммы НДФЛ, которые удержаны из доходов сотрудников и перечислены в бюджет в сумме 2 080 тыс. рублей;
- уплаченные страховые взносы в сумме 2 725 тыс. рублей.

По строке 4123 отражены уплаченные проценты по кредитному договору в сумме 3 278 тыс. рублей.

По строке 4124 отражен уплаченный в 2024 году налог на прибыль в сумме 13 110 тыс. рублей.

По строке 4129 отражены прочие платежи в сумме 11 574 тыс. рублей, в том числе оплата в адрес прочих дебиторов/кредиторов.

Денежные потоки от финансовых операций (движение денежных средств по кредитному договору) в отчете о движении денежных средств отражены развернуто по строкам 4311 и 4323.

По строке 4322 отражены платежи, связанные с выплаченными единственному участнику Общества дивидендами, в сумме 41 100 тыс. рублей, в том числе:

- выплаченные дивиденды в сумме 35 035 тыс. рублей;
- суммы НДФЛ, которые удержаны из доходов единственного участника Общества в виде дивидендов и перечислены в бюджет в сумме 6 065 тыс. рублей.

6. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество, могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, которые участвуют в совместной деятельности.

Операцией между ООО и связанной стороной считается любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления). Операциями со связанной стороной могут быть:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

В 2023 году участником Общества (является также Генеральным директором) выдан беспроцентный займ в размере 15 000 тыс. руб., в 2024 году займ частично погашен. Задолженность на 31.12.2024г. составляет 13 000 тыс. руб.

В 2024 году распределены и выплачены дивиденды в размере 41 100 тыс. руб.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

- оплата труда Генерального директора составила 2 956 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 384 тыс. руб.

7. Корректировка данных прошлых периодов

В связи с обнаружением ошибки в части списания дебиторской задолженности по договорам уступки прав требования, некорректным отражением дебиторской/кредиторской задолженности по НДС, а также с некорректным отражением выданных займов, Обществом были внесены исправления ретроспективным способом. Сведения о корректировке данных отчетного налогового периода в связи с обнаружением существенной ошибки приведены в таблицах:

		На 31.12.2022г.		
Наименование показателя	Код строки	+ увеличение / - уменьшение		Корректировка
		До корректировки в балансе за 2022 год	После корректировки в балансе за 2024 год	
АКТИВ				
Дебиторская задолженность	1230	46 701	53 627	6 926
Финансовые вложения (за исключением ден. эквивалентов)	1240	17 361		- 17 361
Итого по разделу II	1200	68 975	58 540	- 10 435
Баланс	1600	69 088	58 653	- 10 435
ПАССИВ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) /				
Капитал и резервы	1370	36 418	25 983	- 10 435
Итого по разделу III	1300	36 428	25 993	- 10 435
Баланс	1700	69 088	58 653	- 10 435

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2023г. + увеличение / - уменьшение		
		До	После	Корректировка
		корректировки в балансе за 2023 год	корректировки в балансе за 2024 год	
АКТИВ				
Дебиторская задолженность	1230	137 914	144 090	6 176
Финансовые вложения (за исключением ден.эквивалентов)	1240	17 361		- 17 361
Итого по разделу II	1200	162 155	150 970	- 11 184
Баланс	1600	162 226	151 042	- 11 184
ПАССИВ				
Уставный капитал	1310	10	10	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) /				
Капитал и резервы	1370	37 529	27 094	- 10 435
Итого по разделу III	1300	37 539	27 104	- 10 435
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	103 452	102 702	- 750
Итого по разделу V	1500	124 653	123 903	- 750
Баланс	1700	162 226	151 042	- 11 184

8. Информация по сегментам

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143г «Об утверждении Положения

по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010)» Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Список российских компаний формирует ММВБ (Котировальный список «А» 1-го уровня).

9. Информация о прекращаемой деятельности

В 2024 году Общество не планировало прекращение деятельности по своему основному виду деятельности. На момент составления отчетности у Общества есть все возможности для дальнейшей работы.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества в бухгалтерской отчетности

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страховые и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Риск ликвидности. В случае ухудшения финансового состояния Общества вследствие возобновления влияния экономического кризиса повышается риск ликвидности, связанный с несовпадением сроков поступления активов и погашения обязательств.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Компания несет бремя уплаты налога на добавленную стоимость, налога на прибыль.

Репутационный риск отсутствует.

11. Прочая информация

Государственная помощь в 2024 году отсутствовала. Условные факты хозяйственной жизни в 2024 год не установлены. Чрезвычайных доходов и расходов в 2024 году у Общества не возникало. ООО «Торговый дом «ТверьЛес» не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности за 2024 год, закончившийся 31 декабря 2024 года включительно, а также на перспективы осуществления деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты.

В 2024 году Общество осуществляло свою хозяйственную деятельность в условиях проведения специальной военной операции на территории Украины и дальнейшего расширения санкций властями США, Великобритании и ЕС против некоторых российских официальных лиц, компаний, государственных органов, включая Центральный Банк России.

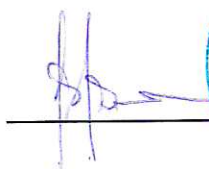
Общество подтверждает, что выявленные события не оказали негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

12. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается тот факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

События после отчетной даты в ООО «Торговый дом «ТверьЛес» отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Торговый дом «ТверьЛес»



/Войтанов В.В./

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Войтанов Вячеслав
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	123	(52)	125	-	-	(86)	-	-	-	248	(138)
	5210	за 2023г.	123	(11)	-	-	-	(41)	-	-	-	123	(52)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	123	(52)	125	-	-	(86)	-	-	-	248	(138)
	5211	за 2023г.	123	(11)	-	-	-	(41)	-	-	-	123	(52)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	250	(125)	(125)	-
в том числе:	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 15 Pro 256GB Black Titanium A3102 ZD	5241	за 2024г.	-	122	122	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
USB-C Power Adapter 20 W для iPhone 15 Pro	5242	за 2024г.	-	3	3	-	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 15 Pro	5243	за 2024г.	-	125	-	(125)	-
	5253	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Войтанов Вячеслав
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Войтанов Вячеслав
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	6 842	-	6 842	1 703 591	(1 694 673)	-	-	X	15 760	-	15 760
	5420	за 2023г.	3 363	-	3 363	827 834	(824 356)	-	-	X	6 842	-	6 842
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	64	-	64	101	(121)	-	-	7	44	-	44
	5421	за 2023г.	128	-	128	127	(191)	-	-	52	64	-	64
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	6 778	-	6 778	1 619 913	(1 610 975)	-	-	97 139	15 716	-	15 716
	5423	за 2023г.	3 235	-	3 235	770 932	(767 389)	-	-	54 107	6 778	-	6 778
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	2 940	(2 940)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	2 086	(2 086)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	80 638	(80 638)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	54 690	(54 690)	-	-	-	-	-	-
	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

(подпись)

Войтанов Вячеслав
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	144 090	-	139 350	1 493	(110 731)	-	-	-	-	-	-	174 201	-
	5530	за 2023г.	53 627	-	114 644	907	(27 836)	-	-	-	2 748	-	-	144 090	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	124 967	-	134 843	-	(96 076)	-	-	-	-	-	-	163 734	-
	5531	за 2023г.	37 298	-	107 528	-	(19 858)	-	-	-	-	-	-	124 967	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	9 349	-	4 298	-	(7 249)	-	-	-	-	-	-	6 398	-
	5532	за 2023г.	6 952	-	6 402	-	(4 005)	-	-	-	-	-	-	9 349	-
Прочая	5513	за 2024г.	9 773	-	209	1 493	(480)	-	-	-	-	-	-	4 068	-
	5533	за 2023г.	9 376	-	714	907	(3 973)	-	-	-	2 748	-	-	9 773	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	144 090	-	139 350	1 493	(110 731)	-	-	X	-	-	-	174 201	-
	5520	за 2023г.	53 627	-	114 644	907	(27 836)	-	-	X	2 748	-	-	144 090	-

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	123 903	571 737	3 278	(521 161)	-	-	-	-	-	177 758
	5580	за 2023г.	32 625	529 030	1 449	(441 949)	-	-	-	2 748	-	123 903
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	78 514	91 366	-	(34 093)	-	-	-	-	-	135 786
	5581	за 2023г.	25 462	67 692	-	(14 641)	-	-	-	-	-	78 514
авансы полученные	5562	за 2024г.	278	-	-	(270)	-	-	-	-	-	8
	5582	за 2023г.	8	271	-	-	-	-	-	-	-	278
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	22 996	5 222	-	(171)	-	-	-	-	-	28 047
	5583	за 2023г.	6 336	14 226	5	(319)	-	-	-	2 748	-	22 996
кредиты	5564	за 2024г.	6 201	474 937	3 278	(484 417)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	431 450	1 444	(426 693)	-	-	-	-	-	6 201
займы	5565	за 2024г.	15 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	13 000
	5585	за 2023г.	-	15 000	-	-	-	-	-	-	-	15 000
прочая	5566	за 2024г.	914	212	-	(210)	-	-	-	-	-	916
	5586	за 2023г.	819	391	-	(296)	-	-	-	-	-	914
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	123 903	571 737	3 278	(521 161)	-	X	-	-	-	177 758
	5570	за 2023г.	32 625	529 030	1 449	(441 949)	-	X	-	2 748	-	123 903

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

(подпись)

Войтанов Вячеслав
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	121	156
Расходы на оплату труда	5620	16 116	13 704
Отчисления на социальные нужды	5630	2 757	2 266
Амортизация	5640	86	41
Прочие затраты	5650	64 497	40 608
Итого по элементам	5660	83 577	56 775
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 610 903	767 389
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	1 694 480	824 164

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

Руководитель   **Войтанов Вячеслав Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Войтанов Вячеслав

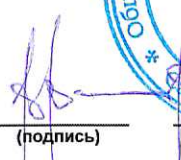
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-




Руководитель _____
 (подпись)

Воитанов Вячеслав
 Викторович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

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	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Войтанов Вячеслав
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.