

**«Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчёту о финансовых результатах» за 2024 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ГеоТрейд» (ООО «ГеоТрейд») (далее – Общество) создано **19.04.2019** года путем создания. Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве за №**1197746301610** от **30.04.2019** года.

ИНН **7743300529**, Дата постановки на учёт в налоговом органе по месту нахождения **19.03.2020** года.

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) **12300 - общества с ограниченной ответственностью**, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) **16 - Частная собственность**.

Место нахождения Общества: **105484, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Восточное Измайлово, ул. 16-я Парковая, д. 21, к. 1, помещ. 1/1.**

Основным видом экономической деятельности Общества является: **Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием — 46.73.**

Высшим органом управления Обществом является **Общее собрание участников**. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – **Генеральным директором** (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий **5 (пять)** лет. Полномочия продлены с 19.04.2024 года на **5 (пять)** лет Решением единственного участника №**84** от **01.04.2024** года.

Руководитель Общества **Генеральный директор Ганенко Людмила Витальевна**.

Размер уставного капитала Общества составляет **сто десять (110) тыс.руб.**

Единственным участником Общества является **Ганенко Людмила Витальевна - 100%**, размер доли - **сто десять (110) тыс.руб.**

Конечным бенефициарным владельцем Общества является **Ганенко Людмила Витальевна**.

Общество имеет обособленное подразделение: **ОП «ГеоТрейд» в г.Сургуте, 628403, Ханты-Мансийский Автономный округ – Югра АО, Сургут г, Буровая ул, 5, 1, созданное 02.12.2019, КПП 860245001.**

Общество внесено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства в категории **Малое предприятие**.

Среднесписочная численность работников Общества:

на **31.12.2024** года – **8 (восемь)** человек,

на **31.12.2023** года – **8 (восемь)** человек.

2. УЧЁТНАЯ ПОЛИТИКА

Годовая бухгалтерская отчётность Общества подготовлена на основе учётной политики, утверждённой приказом генерального директора Общества от **30.04.2019** года №6 с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011 №402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённого Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учёта.

Изменений в учётную политику в целях бухгалтерского учёта в отчётном периоде не вносилось.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утверждённый Приказом Минфина России от 13.01.2023 №4н.

Затраты на производство учитываются на счёте 20 «Основное производство» с аналитическим учётом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

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

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учёте формируется исходя из расходов на их приобретение.

Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчёта стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утверждённого приказом Минфина России от 27.11.2006 №154н.

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности», утверждённом приказом Минфина России от 28.06.2010 №63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признаётся ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчёта о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчётности изменится более чем на 5%.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «События после отчётной даты» ПБУ 7/98, утверждённым приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н, в действующей редакции.

Событие после отчётной даты признаётся существенным, если без знания о нём пользователями бухгалтерской отчётности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1 Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учёта нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утверждённым Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н в действующей редакции. Учёт капитальных вложений в НМА ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утверждённым Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н в действующей редакции.

В отчётном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации

нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчётным периодом.

Информация о наличии и движении НМА приведена в разделе 1.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Нематериальные активы, по которым была проведена переоценка стоимости, в Обществе отсутствуют.

5.2 Основные средства

Учёт основных средств ведётся Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утверждёнными Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н в действующей редакции.

Для целей бухгалтерского учёта объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше **100 тыс.руб.**

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признаётся, 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 отнесённых в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учёт.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признаётся существенной, если она превышает **100 тыс.руб.**

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

В учёте выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- офисное оборудование;
- иное.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчётности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учёта.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется **линейным способом**.

Инвентаризация ОС производится **1 (один)** раз в **3 (три)** года.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась.

Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.

5.3 Финансовые вложения

Учёт финансовых вложений ведётся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт финансовых вложений» ПБУ 19/02, утверждённым Приказом Минфина РФ от 10.12.02 №126н в действующей редакции.

Наличие и движение финансовых вложений в 2023 и 2024 гг. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 3 «Финансовые вложения».

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчётном году и предыдущие отчётные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

В отчётном периоде Общество не имело доходов и расходов по финансовым вложениям.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

5.4 Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество формирует в бухгалтерском учёте и раскрывает в бухгалтерской отчётности информацию о расчётах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации составила **116 808 тыс.руб.**

Условный доход/ расход по налогу на прибыль составил **23 199 тыс.руб.**

Ставка налога на прибыль в 2024 году составляет **20%**.

5.5 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учёте информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 05/2019 «Запасы», утверждённым приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н в действующей редакции.

Наличие и движение запасов с подразделением с учётом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 4 «Запасы».

Резерв под обесценение запасов в отчётном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчёта себестоимости запасов - отсутствуют.

5.6 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учётом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчётного, изменения дебиторской задолженности в отчётном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.1 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности.

5.7 Займы и кредиты полученные

Ведение бухгалтерского учёта расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утверждённым приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н в действующей редакции.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заёмных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

5.8 Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчётного, изменения кредиторской задолженности в отчётном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.3 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности.

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Информация по просроченной кредиторской задолженности по видам расчётов раскрыта в таблице 5.4 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

5.9 Оценочные обязательства

Общество признаёт оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учёту «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утверждённым приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н в действующей редакции.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчётного периода.

Информация об изменении оценочных обязательств в отчётном периоде представлена в табличных пояснениях таблице 7 Раздел 7 «Оценочные обязательства».

6. Пояснения к статьям отчёта о финансовых результатах

6.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учёта выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» ПБУ 10/99, утверждёнными приказами Минфина от 06.05.1999 №32н и от 06.05.1999 №33н в действующей редакции.

Доходы от реализации за 2024 год составили **1 032 299 тыс.руб.** (без НДС);

Доходы от реализации за 2024 год представлены следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы доходов от реализации):

- Оптовая торговля покупными товарами - **910 819 тыс.руб.** (без НДС);

- Оптовая торговля товарами собственного производства - **121 331 тыс.руб.** (без НДС).

Доходы от реализации за 2023 год составили **1 193 291 тыс.руб.** (без НДС);

Доходы от реализации за 2023 год представлены следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы доходов от реализации):

- Оптовая торговля покупными товарами – **1 189 071 тыс.руб.** (без НДС);

- Оптовая торговля товарами собственного производства – **4 221 тыс.руб.** (без НДС).

Себестоимость продаж за 2024 год составляет **861 841 тыс.руб.**

Себестоимость продаж за 2024 год представлена следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы себестоимости продаж):

- Оптовая торговля покупными товарами – 774 362 тыс.руб.;
- Оптовая торговля товарами собственного производства – 87 479 тыс.руб.

Себестоимость продаж за 2023 год составляет 1 005 197 тыс.руб.

Себестоимость продаж за 2023 год представлена следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы себестоимости продаж):

- Оптовая торговля покупными товарами – 1 003 116 тыс.руб.;
- Оптовая торговля товарами собственного производства – 2 081 тыс.руб.

Коммерческие расходы за 2024 год составляют 53 695 тыс.руб.

Коммерческие расходы за 2023 год составляют 31 416 тыс.руб.

6.2 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 4 161 тыс.руб. и представлена следующими видами доходов:

Доходы, связанные с реализацией основных средств – 1 864 тыс.руб.;

Доходы, связанные с реализацией прочего имущества - 28 тыс.руб.;

Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг – 1 715 тыс.руб.;

Штрафы, пени, неустойки к получению - 477 тыс.руб.

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 756 тыс.руб. и представлена следующими видами доходов:

Доходы, связанные с реализацией прочего имущества - 18 тыс.руб.;

Штрафы, пени, неустойки к получению - 378 тыс.руб.

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 8 166 тыс.руб. и представлена следующими видами расходов:

Расходы, связанные с реализацией основных средств – 2 504 тыс.руб.;

Расходы, связанные с реализацией прочего имущества - 28 тыс.руб.;

Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг – 1 715 тыс.руб.;

Расходы на услуги банков - 399 тыс.руб.;

Прочие внереализационные расходы – 1 728 тыс.руб.;

Прочие косвенные расходы – 1 791 тыс.руб.

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 1 638 тыс.руб. и представлена следующими видами расходов:

Расходы, связанные с реализацией прочего имущества - 18 тыс.руб.;

Расходы на услуги банков - 127 тыс.руб.;

Прочие косвенные расходы – 1 271 тыс.руб.

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчётном году, госпошлины отражены в таблице и в Отчёте о финансовых результатах свёрнуто.

6.3 Влияние санкций

В феврале 2022 года в связи с началом спецоперации РФ на Украине обострилась геополитическая обстановка в мире. Ограничительные меры с введением ряда санкционных пакетов в отношении российских организаций и физических лиц, инициированные ЕС и США против России, резко изменили условия функционирования российской экономики. В течение 2023 и 2024 годов на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и её экономических субъектов отдельными государствами и их объеди-

нениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макро- уровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчётного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

7. Пояснения к статьям отчёта о движении денежных средств

Отчёт о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту №23/2011 «Отчёт о движении денежных средств», утверждённым Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 №11н.

В отчёте о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчёте о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырьё, материалы, работы, услуги» (код 4121).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов: деньги на текущих рублёвых счетах компании, доступные для использования.

8. Специальные пояснения

8.1 Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учёту «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утверждённое приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

8.2 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утверждённым приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н в действующей редакции.

Аффилированным лицом и связанной стороной Общества является:

Ганенко Людмила Витальевна – единственный учредитель и генеральный директор Общества.

В 2024 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- единственному учредителю были выплачены дивиденды в размере **94 765 тыс.руб.** (в том числе НДФЛ).

В 2023 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- единственному учредителю были выплачены дивиденды в размере **74 471 тыс.руб.** (в том числе НДФЛ).

Генеральному директору, как основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:

- за 2024 год:
- заработная плата – **1 755 тыс.руб.;**
 - страховые взносы - **298 тыс.руб.**
- за 2023 год:
- заработная плата – **2 707тыс.руб.;**
 - страховые взносы - **426 тыс.руб.**

8.3 Информация об объектах учёта аренды

Ведение бухгалтерского учёта аренды осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 25/2018, утверждённым приказом Минфина России от 16.10.2018 №208н в действующей редакции.

Общество признаёт предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчёте «Права пользования активами» к счёту 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.

В целях определения приведённой стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признаётся цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчётную дату, Общество отразило в составе показателей строк 1520 «Кредиторская задолженность» или 1450 «Прочие обязательства».

Существенные показатели расшифрованы в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

Расшифровка показателей строк бухгалтерского баланса «Права пользования активами» и «Арендные обязательства» по состоянию на 31.12.2024г. и 31.12.2023г. по договорам аренды. Раскрытие информации о процентах, начисленных на задолженность по арендным платежам.

8.4 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учёта изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учёту «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008)», утверждённым Приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н в действующей редакции.

В данном отчётном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчётность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчётность за будущие периоды нет.

8.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

9. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчётную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределённых событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

10. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия:
 - ООО «Сибирские Телекоммуникационные Технологии» ИНН8610010043 в сумме **23 589 тыс.руб.** (задолженность покупателю по предварительной оплате за товар);
 - ООО «Торговый Дом Гекса-Урал» ИНН6659156378 в сумме **11 989 тыс.руб.** (задолженность поставщику за приобретённый товар для оптовой торговли);
 - ООО «ГеоСинтетические материалы» ИНН1686015320 в сумме **7 139 тыс.руб.** (задолженность поставщику за приобретённый товар для оптовой торговли).

По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 Чистые активы имеют положительную величину **121 438 тыс.руб.**

Сальдо денежных потоков от текущих операций в отчётном периоде составило отрицательную величину **918 тыс.руб.** На данный факт повлияла задолженность покупателей в связи с отсрочкой платежей, которую ООО «ГеоТрейд» предоставляет своим постоянным покупателям (к примеру, на 31.12.2024 имеется задолженность у покупателей: ООО «СК ЮВиС» ИНН8602230630 - **34 070 тыс.руб.**, АО «СИБИТЕК» ИНН8602071451 - **13 291 тыс.руб.**, ЗАО «НЕФТЬСТРОЙИНВЕСТ» ИНН8605022050 – **6 770 тыс.руб.**) а также факт предварительной оплаты за товар некоторым заводам-поставщикам (на 31.12.2024 числится предоплата заводу ООО «ПКФ «Иристон» ИНН7404045063 в размере **5 445 тыс.руб.**).

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

Генеральный директор



М.П.

29 марта 2025 г.

/Ганенко Людмила Витальевна/