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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ Маргиев Анатолий Дианозович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	202 927	(97 249)	33 113	-	-	(7 212)	-	-	-	236 039	(104 460)
	5210	за 2023г.	177 152	(72 484)	26 578	(803)	803	(25 568)	-	-	-	202 927	(97 249)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	1 958	(1 785)	-	-	-	(58)	-	-	-	1 958	(1 842)
	5211	за 2023г.	1 958	(1 727)	-	-	-	(58)	-	-	-	1 958	(1 785)
Здания	5202	за 2024г.	129 533	(61 072)	-	-	-	(4 521)	-	-	-	129 533	(65 593)
	5212	за 2023г.	114 105	(39 681)	-	(803)	803	(22 194)	-	-	-	129 533	(61 072)
Сооружения	5203	за 2024г.	12 724	(12 524)	-	-	-	(150)	-	-	-	12 724	(12 674)
	5213	за 2023г.	12 724	(11 745)	-	-	-	(779)	-	-	-	12 724	(12 524)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2024г.	18 734	(17 472)	744	-	-	(573)	-	-	-	19 478	(18 045)
	5214	за 2023г.	17 994	(16 331)	741	-	-	(1 140)	-	-	-	18 734	(17 472)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	38 079	(2 498)	-	-	-	(1 909)	-	-	-	70 447	(4 407)
	5215	за 2023г.	28 473	(1 283)	9 606	-	-	(1 215)	-	-	-	38 079	(2 498)
Транспортные средства	5206	за 2024г.	1 898	(1 898)	-	-	-	-	-	-	-	1 898	(1 898)
	5216	за 2023г.	1 898	(1 717)	-	-	-	(181)	-	-	-	1 898	(1 898)
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.	351	744	-	(744)	351
	5250	за 2023г.	351	1 998	-	(1 998)	351
в том числе: ТРАНСФОРМАТОР ТСДГЛ - 1600/10-У3	5241	за 2024г.	351	-	-	-	351
	5251	за 2023г.	351	-	-	-	351
Витрина холодильная Римо СОУ 1500	5242	за 2024г.	-	638	-	(638)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Витрина холодильная Римо СО 1500	5243	за 2024г.	-	105	-	(105)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда Земельного участка ул. Привольный,	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	1 030	-	(1 030)	-
Аренда Земельного участка ул. Московская 22, ярославна	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	227	-	(227)	-
TASKI swingo 755 B Economy BMS EURO Промышленный поломоечный комбайн Свинго 755 Бат Эконом	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	741	-	(741)	-

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	-	454	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Маргиев Анатолий Дианозович**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	670 310	-	1 040	(9 579)	-	-	-	661 771	-
	5311	за 2023г.	670 075	-	3 029	(2 794)	-	-	-	670 310	-
в том числе: займы	5302	за 2024г.	272 403	-	1 040	(9 579)	-	-	-	263 865	-
	5312	за 2023г.	272 169	-	3 029	(2 794)	-	-	-	272 403	-
совместная деятельность	5303	за 2024г.	371 303	-	-	-	-	-	-	371 303	-
	5313	за 2023г.	371 303	-	-	-	-	-	-	371 303	-
Депозит	5304	за 2024г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
	5314	за 2023г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
Прочие		за 2024г.	1 603	-	-	-	-	-	-	1 603	-
		за 2023г.	1 603	-	-	-	-	-	-	1 603	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	670 310	-	1 040	(9 579)	-	-	-	661 771	-
	5310	за 2023г.	670 075	-	3 029	(2 794)	-	-	-	670 310	-

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 _____ **Маргиев Анатолий Дианозович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	118 447	(118 325)	-	-	X	122	-	122
	5420	за 2023г.	155	-	155	118 320	(118 475)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	6 802	(6 680)	-	-	-	122	-	122
	5421	за 2023г.	155	-	155	8 162	(8 317)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	111 645	(111 645)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	110 159	(110 159)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Маргиев Анатолий Дианозович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	142 970	-	37 504	-	(46 558)	(26 231)	-	-	2	15 426	123 113	-
	5530	за 2023г.	126 986	-	40 496	-	(24 256)	(308)	-	-	6	46	142 970	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	9 610	-	2 548	-	2 388	(11 163)	-	-	-	-	3 383	-
	5531	за 2023г.	21 980	-	2 419	-	(14 615)	(175)	-	-	-	-	9 610	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	4 340	-	337	-	(3 904)	(27)	-	-	-	-	746	-
	5532	за 2023г.	748	-	3 719	-	(127)	-	-	-	-	-	4 340	-
Прочая	5513	за 2024г.	129 020	-	34 619	-	(45 042)	(15 041)	-	-	2	15 426	118 984	-
	5533	за 2023г.	104 258	-	34 358	-	(9 514)	(133)	-	-	6	46	129 020	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	142 970	-	37 504	-	(46 558)	(26 231)	-	X	2	15 426	123 113	-
	5520	за 2023г.	126 986	-	40 496	-	(24 256)	(308)	-	X	6	46	142 970	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	640 962	426 024	-	(503 375)	-	-	-	-	563 611
	5571	за 2023г.	705 484	161 491	-	(226 012)	-	-	-	-	640 962
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	277 711	239 705	-	(285 740)	-	-	-	-	231 677
	5572	за 2023г.	328 099	-	-	(50 387)	-	-	-	-	277 711
займы	5553	за 2024г.	230 270	186 319	-	(89 774)	-	-	-	-	326 815
	5573	за 2023г.	350 053	55 842	-	(175 625)	-	-	-	-	230 270
прочая	5554	за 2024г.	132 981	-	-	(128 291)	-	-	-	-	5 122
	5574	за 2023г.	27 332	105 649	-	-	-	-	-	-	132 981
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	100 264	12 515	40 509	(50 647)	-	-	1	7 662	110 304
	5580	за 2023г.	77 941	26 044	22 741	(26 469)	-	-	2	5	100 264
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	67 808	12 552	4	(3 941)	-	-	-	274	76 697
	5581	за 2023г.	53 136	16 632	2	(1 962)	-	-	-	-	67 808
авансы полученные	5562	за 2024г.	225	9	-	(214)	-	-	-	-	19
	5582	за 2023г.	98	154	-	(27)	-	-	-	-	225
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	25 099	(46)	46	(4 020)	-	-	1	7 388	28 468
	5583	за 2023г.	20 382	9 258	-	(2 255)	-	-	2	5	27 392
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	40 178	(40 178)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	22 225	(22 225)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	4 839	-	281	-	-	-	-	-	5 120
	5585	за 2023г.	4 325	-	514	-	-	-	-	-	4 839
прочая	5566	за 2024г.	2 464	-	-	(2 464)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	741 226	438 539	40 509	(554 022)	-	X	1	7 662	673 915
	5570	за 2023г.	783 425	187 535	22 741	(252 481)	-	X	2	5	741 226

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 _____ Маргиев Анатолий Дианозович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	6 680	8 317
Расходы на оплату труда	5620	22 751	18 533
Отчисления на социальные нужды	5630	6 950	5 682
Амортизация	5640	7 212	9 336
Прочие затраты	5650	87 705	86 776
Итого по элементам	5660	131 298	128 644
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	131 298	128 644

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

Руководитель _____ **Маргиев Анатолий Дианозович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 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 _____ Маргиев Анатолий Дианозович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 044 130	1 044 130	1 044 130
в том числе: Кредитная линия НКЛ БАНКА ВТБ (ПАО) № К3/23-02/18-00061	5811	1 044 130	1 044 130	1 044 130

Руководитель _____ Маргиев Анатолий Дианозович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 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 _____ **Маргиев Анатолий Дианозович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МАРКЕТ»

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности

ООО «МАРКЕТ»

за 2024 год

Подписи:

Генеральный директор _____**/Маргиев А.Д./**

15.04.2025 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ 1

БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 1

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 3

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ 3

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В 2024 ГОДУ 4

4. ОТЧЕТ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. 7

5. ПЕРЕЧЕНЬ СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ СДЕЛОК СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ 7

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 9

7. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИЛИ АКТИВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА 9

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 9

9. КОРРЕКТИРОВКА БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 9

10. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕ, ЗАНИМАЮЩЕМ ДОЛЖНОСТЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА. 11

1. Общие сведения

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Маркет».
1.2. Идентификационный номер налогоплательщика: 2320225494/232001001.
1.3. Сведения о государственной регистрации:
1.4. Дата государственной регистрации общества, орган осуществивший регистрацию: 03.10.2014 года, Межрайонная инспекция ФНС №7 по Краснодарскому краю, (Территориальный участок 2320 по Центральному району Межрайонной инспекции ФНС №7 по Краснодарскому краю,2320) серия 23 № 009136271.
1.5. Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 03 октября 2014г
1.6. Основной государственный регистрационный номер: 1142366013954.
1.7. Юридический адрес: РФ, Краснодарский край, город Сочи, улица Московская, дом 22, офис 22.
1.8. Контактный телефон: 8-8622-902-404, 8-8622-902-409.
1.9. Факс: 8-8622-902-405.
1.10. Основной вид деятельности: сдача в аренду офисных и торговых площадей.
1.11. Размер уставного капитала: 5 000 000-00 (Пять миллионов) рублей.
Бенефициарным владельцем является Маргиев А.Д.
1.12. Основной деятельностью ООО «Маркет» является сдача в аренду офисных и торговых площадей.

2. Сведения об учетной политике организации

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие» 8.3.

Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней. Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

В том случае, если срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Общество находится на УСН. В целях признания доходов и расходов при расчете налога при УСН «доходы минус расходы» Общество использует кассовый метод.

Резерв по сомнительным долгам в обществе не создается в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Резерв на оплату отпусков не создается в связи с отсутствием накопленных неиспользованных отпусков.

Бухгалтерский учет аренды осуществлялся в соответствии с ФСБУ 25/2018, согласно которому все договоры на предоставление организацией имущества в аренду (в качестве арендодателя) классифицированы в качестве договоров на операционную аренду.

По договорам аренды, по которым организация является арендатором, арендные платежи признаются в учете в следующем порядке:

- по договорам со сроком менее 12 месяцев – в качестве расходов по обычным видам деятельности, с учетом объекта аренды на забалансовом учете;
- по договорам со сроком более 12 месяцев (всего 3 договора долгосрочной аренды земельных участков) – в качестве права пользования активом (ППА) на балансе организации с одновременным отражением обязательства по аренде, равного сумме приведенной стоимости будущих арендных платежей.

3. Основные показатели деятельности в 2024 году

ООО «Маркет» ведет совместную деятельность с ООО «МаркетСервис» - дог. № б/н от 09.04.2012 г. Вклад в совместную деятельность составляет 371 303 тыс. руб.; Товарищем, ведущим общие дела, является ООО «МаркетСервис».

Доход от участия в совместной деятельности за 2024 г. без учета НДС составил– 9 836 тыс. руб.

Также ООО «Маркет» осуществляет самостоятельную коммерческую деятельность.

Размер выручки за 2024 г. без учета НДС составил – 199 374 тыс. руб. в т.ч.:

- Выручка от деятельности подпадающая под УСН – 199 374 тыс. руб.

Производственная себестоимость услуг в 2024 году составила – 131 298,00 тыс. руб.

В т.ч.:

- себестоимость услуг - 131 298,00 тыс. руб.

В 2024 году предприятие получило прочий доход в сумме 78 586,15 тыс. руб., в том числе:

- агентское вознаграждение –2 810,56 тыс. руб.,
- доход по совместной деятельности – 9 836,08 тыс. руб.
- доходы от возмещения ком. услуг – 62 354,22 тыс.руб.

- процент по банковскому депозиту – 67,00 тыс. руб.
- прочие - 3 518,29 тыс. руб.

Прочие расходы в 2024 году составили
- 107 890,00 тыс. руб.,
в том числе:
- Проценты по кредиту банка – 40 178,37 тыс. руб.,
- расчетно-кассовое обслуживание банка – 1 052,29 тыс. руб.
- госпошлина – 34,00 тыс. руб.
- списание дебиторской задолж. -ти – 348,00 тыс. руб.
- пени по налогам – 1 498,29 тыс.руб.
- налог на имущество – 16 539.50 тыс.руб.
- процентные расходы (аренда, лизинг) – 48 030,93 тыс. руб.
- прочие – 489,89 тыс.руб.

Предприятием был исчислен налог на УСН (доходы минус расходы) – 1 479,00 тыс. руб.

По итогам 2024 года получена прибыль в размере 37 292,00 тыс. руб.

Среднесписочная численность Общества составила 46 человек.

Финансовое состояние.

По итогам 2024 г. организация имеет следующие показатели:
Прибыль –37 292 тыс. руб.

Сводный балансовый отчет, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024	На 31.12.2023
АКТИВ			
Основные средства	1150	131 578	105 679
Финансовые вложения	1170	661 771	670 310
Внеоборотные активы	1190	351	351
Запасы	1210	122	-
Дебиторская задолженность	1230	123 113	142 970
Денежные средства и денежные эквивалент	1250	1 554	627
Прочие оборотные активы	1260		
БАЛАНС	1600	**918 489**	**919 937**
ПАССИВ			
Капитал и резервы	1310	5 000	5 000
Добавочный капитал	1350		
Нераспределенная прибыль	1370	170 754	136 302
Долгосрочные заемные средства	1410	563 611	640 962
Прочие обязательства	1450	68 821	37 409
Кредиторская задолженность	1520	110 304	100 264
БАЛАНС	1700	**918 489**	**919 937**

Учет ППА по состоянию на 31.12.2024

В качестве ППА учтены арендные платежи по 3-м договорам долгосрочной аренды земельных участков.

ППА учтены в составе основных средств стр. 1150 бухгалтерского баланса, а обязательства по аренде – стр. 1450 бухгалтерского баланса.

Всего по состоянию на 31.12.2024 остаточная стоимость ППА составила – 131578 тыс. руб., приведенная стоимость арендных обязательств - 68821 тыс. руб.

Расшифровка 1170 строки баланса «Финансовые вложения» по состоянию на 31.12.2024

1	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Предмет задолженности
2	ООО «МАРКЕТСЕРВИС»	261 921	Договор новации (займ)
3	ООО «МАРКЕТСЕРВИС»	371 303	Договор о совместной деятельности
4	ООО «Чайхана»	1 944	Договор займа
5	ООО Маркет-Сочи	1 600	вклад в УК
6	ООО «МАРКЕТ-СЕРВИС»	3	вклад в УК
8	Долгосрочный депозит	25 000	Договор депозита

Расшифровка 1410 строки баланса «Долгосрочные заемные средства»

по состоянию на 31.12.2024

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Предмет задолженности	Дата окончания договора
2	ВТБ ПАО БАНК	231 676	кредит	27.12.2027
3	Маргиев А.Д.	2 500	займ	30.12.2026
4	Маргиев А.Д.	4 200	займ	30.12.2026
5	Маргиев А.Д.	17 728	займ	31.03.2025
7	Маргиева А.А.	1	займ	31.03.2026
8	ООО «МАРКЕТ-СОЧИ»	93 058	займ	31.12.2028
9	ООО «МАРКЕТ-СОЧИ»	159 659	займ	31.12.2028
11	ООО «МАРКЕТСЕРВИС»	40 380	займ	31.12.2028
12	Маргиев А.Д.	5119	проценты по займам	30.12.2026

13	Маргиев А.Д.	995	займ	30.12.2026
14	Маргиев А.Д.	950	займ	30.12.2026
15	Маргиев А.Д.	7 342	займ	30.12.2026
	ИТОГО	**563 611**		

В соответствии с принятой на 2024 г. учетной политикой можно выделить следующие основные положения:

- для определения финансовых результатов выручка от реализации определялась по моменту «отгрузки»;
- амортизационные отчисления осуществлялись линейным способом.

4. Отчет Генерального директора о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности. Непрерывность деятельности.

4.1. Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» Генеральному директору отводится немаловажная роль в обеспечении прав участников, разрешении корпоративных конфликтов, в формировании и реализации стратегии развития общества, а также в обеспечении роста капитализации компании.

4.2. Генеральный директор уделяет первостепенное внимание вопросам улучшения качества корпоративного управления, повышения прибыльности компании, а также устойчивой, надежной и конкурентоспособной политике на основных рынках сбыта (продукции, работ, услуг).

4.3. Риск банкротства или нарушения непрерывности деятельности отсутствует.

Общество действует в условиях рыночной экономики, в связи с этим основным фактором риска, связанным с деятельностью Общества, является изменение рыночной ситуации, в результате которой возможны риски потери доли рынка и снижение конкурентоспособности общества.

Кроме рисков, непосредственно связанных с хозяйственной деятельностью организации, возможно негативное влияние форс-мажорных обстоятельств.

4.4. Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

Общество планирует осваивать новые подходы, совершенствовать методы работы и занимать достойное место среди ведущих фирм, специализирующихся в этой области.

5. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок со связанными сторонами

5.1. В отчётном периоде ООО «Маркет» были совершены со связанными сторонами следующие финансовые операции:

- с ООО «Маркет-Сочи» (связь через Маргиева Анатолия Дианозовича (одновременно является генеральным директором и участником ООО «Маркет» и генеральным директором и участником ООО «Маркет-Сочи»)):

Содержание	Объем операций,	Задолженность на

взаимоотношений	совершенных в 2024 году, тыс. руб.	31.12.2024 г.
возмещение расходов по аренде земли по договору №2 от 01.01.2018г.	989	0
возмещение эл/энергии, расходов за хол. воду, канализацию и вывоз ТБО по договору б/н от 01.01.2018г.	29 723	59 602

Договоры займа отражены в п. 3 настоящих пояснений.

- с ООО «МАРКЕТСЕРВИС» (связь через Маргиева Анатолия Дианозовича (одновременно является генеральным директором и участником ООО «Маркет» и генеральным директором и участником ООО «МАРКЕТСЕРВИС»)):

Содержание взаимоотношений	Объем операций, совершенных в 2024 году, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2024 г.
возмещение расходов по аренде земли по договору № 1 от 01.01.2018г.	2 015	0
возмещение эл/энергии, расходов за хол. воду, канализацию и вывоз ТБО по договору б/н от от 01.02.2014г.	33 307	0
Договор о совместной деятельности 09.04.2012г.	10 507	38 695
Договор новации от 01.11.2017г. (заем)	8 000	261 921

Договоры займа отражены в п. 3 настоящих пояснений.

- с ООО «Фреш-Маркет» (связь через Маргиева Анатолия Дианозовича (одновременно является генеральным директором и участником ООО «Маркет» и генеральным директором и участником ООО «Фреш-Маркет»):

Содержание взаимоотношений	Объем операций, совершенных в 2024 году, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2024 г.
аренда помещения под магазин по договору б/н от 09.01.2017г.	7 800	0
возмещение коммунальных услуг по договору 257 от 31.01.2018	2 121	472

- с ООО «ЗЕРНО» (связь через Маргиева Анатолия Дианозовича (одновременно является генеральным директором и участником ООО «Маркет» и генеральным директором и участником ООО «Зерно»):

Содержание взаимоотношений	Объем операций, совершенных в 2024 году, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2024 г.
возмещение коммунальных услуг по Агентскому договору от 01.10.2015	1 070	274

5.2. Вознаграждение основного управленческого персонала (краткосрочные выплаты), выплаченное в 2024 году, составило 6 258,16 тыс. руб. Начисленная на него сумма страховых взносов 1 877,45 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

6.1. События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, за отчетный год не происходили.

7. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2024 году не создавался резерв по сомнительным долгам ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

Судебные разбирательства и претензионные споры, в результате которых могут возникнуть обязательства, отсутствуют.

8. Информация об участии в совместной деятельности

8.1. ООО «Маркет» ведет совместную деятельность с ООО «МаркетСервис» - дог. № б/н от 09.04.2012г. Вклад в совместную деятельность составляет 371 303 тыс. руб.; Товарищем, ведущие общие дела является ООО «МаркетСервис».

Цель совместной деятельности - эксплуатация второй очереди ТРК «Центральный», находящегося по адресу: г. Сочи, ул. Московская, д. 22.
Прибыль, распределенная между товарищами за 2024 год, составила **9 836,00** тыс. рублей.

9. Корректировка бухгалтерской отчетности

1. В связи с неотражением необходимых корректировок в отношении переоценки основных средств при переходе на ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» в 2022 году, отражена корректировка сопоставимых показателей отчетности:

Тыс. руб.

Измененная строка бухгалтерского баланса	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Стр. 1340 «Переоценка внеоборотных активов»	- 2841	- 2841
Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	+ 2841	+ 2841

2. Данный комплект бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год является корректировочным (1). Корректировка составлена по причине дополнения пояснений к к указанной отчетности.

10. Сведения о лице, занимающем должность Генерального директора Общества.

В соответствии с Уставом общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор. Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа общества:

Фамилия Имя Отчество	Дата рождения	Образование	Гражданство	Должности в иных организациях	Впервые был утвержден единоличным исполнительным органом общества	Доля принадлежащих акций (доли) в уставном капитале общества (%)	Доля принадлежащих голосующих акций общества (%)
Маргиев Анатолий Дианозович	07.05.1948	Высшее	РФ	Генеральный директор ООО «МАРКЕТ-Сочи», Генеральный директор ООО «ЗЕРНО», Генеральный директор ООО «ФРЕШМАРКЕТ» Генеральный директор ООО «МАРКЕТСЕРВИС»,	02.03.2012	100%	--