

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«РУССКИЙ СВЕТ»
за 2024 год

г. Москва, 2025

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику Общества с ограниченной ответственностью «РУССКИЙ СВЕТ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РУССКИЙ СВЕТ» (далее – Общество), ОГРН 1137746837315, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2024 год, отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита — это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Ключевой вопрос аудита

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

В силу значительной доли дебиторской задолженности покупателей в активах Общества, а также в связи со сложностью и необходимостью применения суждений в отношении оценки просроченной дебиторской задолженности в соответствии с требованиями пункта 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34, а также МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» данный вопрос является ключевым вопросом аудита.

Для определения значительного увеличения кредитного риска с даты первоначального признания и распределения дебиторской задолженности по стадиям обесценения требуется применение суждения и анализ различных факторов, свидетельствующих об изменении кредитного риска, включая длительность нахождения просроченной задолженности на балансе.

При оценке процента резервирования сомнительной просроченной дебиторской задолженности используется комплексное статистическое моделирование и применяется экспертное суждение. Расчету подлежит вероятность дефолта, величина дебиторской задолженности, подверженная риску дефолта, величина уровня потерь при дефолте. Данный расчет осуществляется на основании имеющихся исторических данных, скорректированных с учетом прогнозов, включая прогнозные макроэкономические переменные. Учитывается наличие гарантий и обеспечений, выданных дебиторами,

Мы провели анализ методологии расчета резерва по сомнительным долгам, применяемой Обществом на соответствие требованиям Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и МСФО 9. Мы проанализировали факторы кредитного риска, выбранные руководством для определения значительного увеличения кредитного риска, и последовательность их применения.

Мы проанализировали лежащие в основе оценки просроченной дебиторской задолженности статистические модели, ключевые исходные данные и допущения, а также прогнозную информацию, используемые при расчете резерва по сомнительным долгам.

Мы проанализировали распределение просроченной дебиторской задолженности по стадиям обесценения согласно матрице оценочных значений в соответствии с требованиями МСФО 9.

Мы провели аналитические процедуры, включающие анализ взаимосвязей между характеристиками просроченной дебиторской задолженности, свидетельствующих об уровне кредитного риска, и уровнем резерва по сомнительным долгам.



финансовое положение дебиторов на дату расчета резерва. Расчет резерва по сомнительным долгам требует определения наиболее вероятного сценария погашения задолженности и использование иных допущений. Использование иных методик моделирования, допущений и прогнозов может привести к существенно иным оценкам резерва по сомнительным долгам.

Подход руководства Общества к оценке и управлению кредитным риском описан в пункте 3.24 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

Информация о резерве по сомнительным долгам раскрыта в пункте 3.8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2023 года, был проведен предшествующим аудитором, чье аудиторское заключение от 27 мая 2024 года содержало немодифицированное мнение об указанной отчетности.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и в рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не



содержит ли прочая информация иных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения



существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, осуществляющим корпоративное управление заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, осуществляющих корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "РУССКИЙ СВЕТ"</u>	по ОКПО	18486776		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7704844420		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами</u>	по ОКВЭД 2	46.69.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
<u>Общества с ограниченной ответственностью</u> / <u>Частная собственность</u>					
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

170028, Тверская обл, г Тверь, пр-кт Победы, д. 71, помещ. 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "РБ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской
организации/индивидуального аудитора

ИНН	7715879382
ОГРН/ ОГРНИП	1117746637656

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	15 885	2 162	362
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	3 643 794	2 377 280	1 137 929
	в том числе:				
3.2	Собственные основные средства	1151	2 426 821	477 154	250 610
3.3	Права пользования активом	1152	1 202 736	1 879 279	887 319
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.4	Финансовые вложения	1170	20	20	20
3.12	Отложенные налоговые активы	1180	447 969	510 240	257 617
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	1 313 721	-
	в том числе:				
3.5	авансовые платежи (приобретение недвижимости)	1191	-	1 313 721	-
	Итого по разделу I	1100	4 107 668	4 203 423	1 395 928
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	Запасы	1210	20 580 247	21 742 598	11 214 517
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	83 259	1 358 002	128 283
3.8	Дебиторская задолженность	1230	21 301 045	17 137 877	12 278 817
3.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	171 342	410 907	146 774
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 090 888	467 307	346 048
	Прочие оборотные активы	1260	18 097	49 149	51 680
	Итого по разделу II	1200	49 244 878	41 165 840	24 166 119
	БАЛАНС	1600	53 352 546	45 369 263	25 562 047

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	101 370	101 370	101 370
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 798 918	12 703 187	10 027 023
3.23	Итого по разделу III	1300	14 900 288	12 804 557	10 128 393
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	1 300 000
3.12	Отложенные налоговые обязательства	1420	379 156	478 610	246 083
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.11	Прочие обязательства	1450	993 904	1 613 240	762 122
	Итого по разделу IV	1400	1 373 060	2 091 850	2 308 205
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.10	Заемные средства	1510	10 967 501	16 567 500	2 503 401
3.9	Кредиторская задолженность	1520	25 542 318	13 181 635	10 365 014
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.17	Оценочные обязательства	1540	180 531	297 164	84 321
3.11	Прочие обязательства	1550	388 848	426 557	172 713
	Итого по разделу V	1500	37 079 198	30 472 856	13 125 449
	БАЛАНС	1700	53 352 546	45 369 263	25 562 047

Руководитель



Храбров Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РУССКИЙ СВЕТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2024
)	18486776		
Д	7704844420		
Н	46.69.5		
Д			
2			
	12300	16	
С			
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
3.13	Выручка	2110	123 176 299	107 207 671
3.14	Себестоимость продаж	2120	(106 437 992)	(91 443 558)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	16 738 307	15 764 113
3.15	Коммерческие расходы	2210	(14 931 935)	(12 863 182)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 806 372	2 900 931
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	113 617	16 703
3.16	Проценты к уплате	2330	(2 784 238)	(1 558 073)
3.16	Прочие доходы	2340	6 504 886	4 312 267
3.16	Прочие расходы	2350	(1 685 368)	(978 780)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 955 269	4 693 048
3.12	Налог на прибыль	2410	(860 864)	(1 010 702)
	в том числе:			
3.12	текущий налог на прибыль	2411	(895 647)	(1 030 740)
3.12	отложенный налог на прибыль	2412	34 783	20 038
	Прочее	2460	-	(166 182)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 094 405	3 516 164

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 094 405	3 516 164
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Храбров Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)



25 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2024 г.

Коды			
0710004			
31	12	2024	
18486776			
7704844420			
46.69.5			
12300	16		384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РУССКИЙ СВЕТ" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7704844420 Дата (число, месяц, год) 31 12 2024
 Вид экономической деятельности Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами по ОКВЭД 2 46.69.5
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью по ОКФС / ОКФС 16
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	101 370	-	-	-	10 027 023	10 128 393
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 516 164	3 516 164
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 516 164	3 516 164
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(840 000)	(840 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(840 000)	(840 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. за 2024 г.	3200	101 370	-	-	-	12 703 187	12 804 557
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 380 124	3 380 124
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 094 405	3 094 405
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	285 719	285 719
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 284 393)	(1 284 393)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 276 000)	(1 276 000)
корректировка переход на ФСБУ 14/2022	3328	-	-	-	-	(8 393)	(8 393)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	101 370	-	-	-	14 798 918	14 900 288

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	14 900 288	12 804 557	10 128 393



Храбров Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2025 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "РУССКИЙ СВЕТ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
18486776		
7704844420		
46.69.5		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	121 835 327	99 598 964
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	116 589 239	97 676 794
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Реорганизация (присоединение ООО "Электропоставка" и ООО "Электропромснаб"	4114	128 634	-
Возврат налога на прибыль	4115	55 000	-
Премии поставщиков	4116	2 100 992	1 906 578
Возврат обеспечительного платежа по налогу на сверхприбыль	4117	7 358	-
прочие поступления	4119	2 954 104	15 592
Платежи - всего	4120	(107 491 892)	(109 540 094)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(98 513 959)	(101 498 317)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 230 381)	(3 565 631)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 666 944)	(1 305 358)
налога на прибыль организаций	4124	(501 651)	(1 013 743)
арендные платежи в части начисленных процентов	4125	(142 236)	(164 516)
обеспечительный платеж по налогу на сверхприбыль	4126	-	(173 540)
прочие платежи	4129	(436 721)	(1 818 989)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	14 343 435	(9 941 130)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	419 349	140 010
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	16 085	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	356 463	140 010
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	46 801	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 190 037)	(1 734 721)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(743 770)	(1 313 721)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(302 120)	(421 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(144 147)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(770 688)	(1 594 711)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	42 094 768	51 512 300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	42 094 768	51 512 300
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(49 043 559)	(39 855 260)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(959 890)	(840 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(47 694 768)	(38 746 355)
арендные платежи по долгосрочным договорам по основному обязательству)	4324	(388 901)	(268 905)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 948 791)	11 657 040
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 623 956	121 199
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	467 307	346 048
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 090 888	467 307
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(375)	60

Руководитель



Храбров Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)



25 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ по состоянию на
31.12.2024г и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за
2024 год
Общества с ограниченной ответственностью «Русский Свет»**

Содержание

I. Общие сведения – стр. 3-5

Реквизиты ООО «РС», информация об исполнительном органе, уставном капитале, основном виде деятельности, дочерних обществах, филиалах и представительствах, лицензиях, численности, аудиторской компании

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности – стр. 6-14

- 2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ – стр. 6-7
- 2.2. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА – стр.8-9
- 2.3. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ - стр.9
- 2.4. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА – стр.9
- 2.5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ – стр.10
- 2.6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ – стр.10-11
- 2.7. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ – стр.11
- 2.8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ – стр.11
- 2.9. ЗАПАСЫ – стр.12
- 2.10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ – стр.12
- 2.11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ – стр.12
- 2.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ - стр.13
- 2.13. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ – стр.13
- 2.14. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ – стр.13
- 2.15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА – стр.14
- 2.16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ – стр.14

III. Раскрытие существенных показателей – стр.15-48

- 3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ – стр.15
- 3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ – стр.16-28
- 3.3. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ – стр.29-31
- 3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ – стр.32
- 3.5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ – стр.32
- 3.6. ЗАПАСЫ – стр.33
- 3.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА – стр.33-34
- 3.8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ – стр.34-35
- 3.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ – стр.35-36
- 3.10. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ – стр.36-37
- 3.11. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ -стр.38-39
- 3.12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ – стр.39
- 3.13. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ – стр.40
- 3.14. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ – стр.40
- 3.15. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАЗРЕЗЕ ЭЛЕМЕНТОВ ЗАТРАТ – стр.40-41
- 3.16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ – стр.41
- 3.17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ – стр.41
- 3.18. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ – стр.42
- 3.19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ – стр.42-46
- 3.20. ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ – стр.47
- 3.21. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ – стр.47
- 3.22. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ – стр.47
- 3.23. РАСЧЕТ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ – стр.47
- 3.24. ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ – стр.47-48
- 3.25. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ – стр.48

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Русский Свет» (ООО «РС»), далее «Общество», создано в 2013 году.

ИНН 7704844420 КПП 997350001

ОКВЭД 46.69.5

ОГРН 1137746837315 дата регистрации: 13.09.2013

ОКТМО 28701000001 ОКАТО 28401370000

Юридический адрес: 170028, город Тверь, проспект Победы, д.71, пом.5

Фактический адрес: 170028, город Тверь, проспект Победы, д.71, пом.5

Телефон: 8(495)9618812

Информация об исполнительном органе

Функции единоличного исполнительного органа исполняет

- Храбров Дмитрий Александрович ИНН 692499851507, Генеральный директор с 21.12.2020 г. по настоящее время.

Ревизионная комиссия в Обществе не избирается.

Уставом ООО «РС» (Редакция №15 от 01.08.2024г) предусмотрено наличие в обществе Совета директоров. В 2024 году избрания членов совета директоров не было.

Уставный капитал 101 370 000 руб. (Сто один миллион триста семьдесят тысяч рублей)

23.12.2024г произошла смена участников общества – новый участник (100% участия) – АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТОРИУМ ХОЛДИНГ" ИНН 9703195582.

В структуре владельцев Общества на 31.12.2024г. нет физического лица, прямо или косвенно владеющего более чем 25% в уставном капитале или которое имеет возможность контролировать действия Общества по иным основаниям. Бенефициарные владельцы отсутствуют.

Основной вид деятельности: 46.69.5 оптовая торговля производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерние общества:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Русский Свет Технологии» (ООО «РСТЕХ») ИНН 6950259690
2. Общество с ограниченной ответственностью «Русский Свет Ритейл» (ООО «РСР») ИНН 6950258658

Филиалы и представительства:

Филиал ООО «Русский Свет»

Тульская область, г Тула, улица Скуратовская, 114А

Дата открытия 14.07.2014 КПП 710743001

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс.

Филиал ООО «Русский Свет»

346720, Ростовская область, р-н Аксайский, г Аксай, улица Новочеркасское Шоссе, 111 / корпус 8

Дата открытия 14.07.2014 КПП 610243001

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс.

Филиал ООО «Русский Свет»

630088, Новосибирская область, г Новосибирск, улица Петухова, 71

Дата открытия 14.07.2014 КПП 540343001

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс.

Филиал ООО «Русский Свет»

624992, Свердловская область, г Верхняя Пышма, п Залесье, проезд Индустриальный, 1 / корпус 2

Дата открытия 14.07.2014 КПП 668643001

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс.

Филиал ООО «Русский Свет»

Тверская область, г Тверь, п Большие Перемерки

Дата открытия 14.07.2014 КПП 695043001

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс.

Филиал ООО «Русский Свет»

446435, Самарская область, г Кинель, улица Промышленная, 13

Дата открытия 14.07.2014 КПП 635043001

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс.

Представительство Общества с ограниченной ответственностью «Русский свет» в Республике Беларусь,

220015, город Минск, улица Пономаренко, д.35А, офис 507

УНП 102389834

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс.

Представительство Общества с ограниченной ответственностью

«Русский свет» в Республике Казахстан,

010000, Казахстан, город Астана, район Алматы, Проспект Тауелсиздик, здание 3

Бин 161242010851

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс

Представительство Общества с ограниченной ответственностью «Русский свет» в Кыргызской Республике

город Бишкек, ул. Токтогула, д.125/1

ИНН 01011202110263

Деятельность осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 46.69.5

Бухгалтерский учёт деятельности филиала осуществляется без выделения на отдельный баланс

Реорганизация в форме присоединения

30.01.2024г завершена реорганизация, в результате которой, произошло присоединение к ООО «РС» общества с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОПОСТАВКА».

В связи с реорганизации, не произошло увеличение суммы уставного капитала ООО «РС».

31.07.2024г завершена реорганизация, в результате которой, произошло присоединение к ООО «РС» общества с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОПРОМСНАБ».

В связи с реорганизации, не произошло увеличение суммы уставного капитала ООО «РС».

Лицензии

Общество осуществляет деятельность в соответствии с лицензиями, полученными на осуществление отдельных видов деятельности:

Перечень лицензий:

Вид деятельности	№ лицензии	Срок действия
Деятельность по осуществлению работ: -по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения до 35 кВ включительно и их сооружений; -по подготовке проектов внутренних систем электроснабжения;	№П-2-15-1442 от 07.12.2015г	Без ограничения срока действия

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. составляет 3631 человек (31 декабря 2023 г. – 2874 человека, 31 декабря 2022 г. – 2522 человека).

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся бухгалтерией общества во главе с главным бухгалтером.

Аудит

Аудитором Общества выбрана аудиторская организация ООО «РБ» ИНН 7715879382 - решением №1 от 20.02.2025г Акционерного общества «Ториум холдинг» - единственного участника ООО «РС».

Стоимость договора на аудит составляет 2 000 тыс. руб.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раскрывающие информацию, представлены в бухгалтерской отчетности ООО «РС» в виде отдельных форм – отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях капитала, и в виде данного пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2024г и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Статьи бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, к которым даются пояснения, содержат код строки пояснений из отдельных форм – код строки табличных пояснений или пункт пояснительной записки.

Бухгалтерский баланс

В Бухгалтерском балансе следующие показатели при их наличии отражаются по следующим статьям/подстатьям баланса:

Показатель	Статья/Подстатья Бухгалтерского баланса
Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением объектов внеоборотных активов	В составе статьи 1190 Прочие внеоборотные активы и выделенно в подстатье 1191 Авансовые платежи (приобретение недвижимости)
Стоимость капитальных вложений, связанных с приобретением и созданием основных средств	В составе статьи 1150 Основные средства
Права пользования активами, поступившие по договорам лизинга	В составе статьи 1150 Основные средства и в составе подстатьи 1152 Права пользования активом
Права пользования активами, поступившие по договорам аренды, не предусматривающим переход права собственности на предмет аренды	В составе статьи 1150 Основные средства и в составе подстатьи 1152 Права пользования активом
Сумма фиксированного разового платежа за право использования программным обеспечением (в рамках лицензионного соглашения) в сумме более 100 000 рублей на срок более 12 месяцев	В составе статьи 1110 Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленных поставщикам и подрядчикам, а также полученных от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Отчет о движении денежных средств

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4129 «НДС» - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4119 «НДС» - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности, кроме оплаты НДС по приобретению основных средств (продаже основных средств), которые включаются в движение денежных средств по инвестиционной деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Для целей составления отчета о движении денежных средств, существенным признается денежный поток, составляющий 10% от соответствующей строки Отчета о движении денежных средств.

2.2. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.2.1 Изменения учетной политики в 2024 году

В 2024 году Обществом были внесены следующие изменения в учетную политику:

Положение учетной политики в новой редакции	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения
Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с: - ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 100 000 рублей и более. Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода. Оценка НМА после признания осуществляется по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Основание: п. 13 ФСБУ 14/2022	Изменение законодательства (начало применения с 01.01.2024 г. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»)	ПРИКАЗ № 1УЧПБУ/29122023 от 29.12.2023

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 альтернативно, то есть не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения изменений в части учета капитальных вложений в объекты нематериальных активов ФСБУ 26/2020 альтернативно, то есть не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

2.2.2. Начало применения ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

С учетом принципа рациональности ведения бухгалтерского учета (п.6 ПБУ 1/2008), условий хозяйствования и величины Общества, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации, Обществом принято решение не применять досрочно правила учета, установленные ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и порядок формирования отчетности, установленный ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество начнет применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.04.2025 года. Последствия изменения учетной политики в денежном выражении при переходе на нормы ФСБУ 28/2023 оценить надежно не представляется возможным поскольку они связаны с будущей оценкой выявленных результатов инвентаризации по итогам 2025 года.

Общество начнет применение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. Последствия изменения учетной политики будут выражаться в

изменении порядка раскрытия информации в отчетности в соответствии с нормами стандарта (перечня и содержания показателей отчетности, их классификации и расположения). Оценка в денежном выражении последствий изменений учетной политики не приводится поскольку изменение учетной политики в части раскрытия информации в отчетности не приведет к изменению финансового положения или финансовых результатов Общества.

В целях обеспечения сопоставимости показателей предыдущих отчетных периодов с показателями, отраженными в отчетности за 2025 год, Общество проведет необходимые процедуры по приведению действующих до 2025 года форм отчетности в актуальный формат. Существенная информация об изменении порядка раскрытия информации будет раскрыта в пояснениях к отчетности за 2025 год.

2.3. 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 знаки в кассе организации, средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2024 г. Курсы валют составили на эту дату 101,6797 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2023 г. – 89,6883 руб., 31 декабря 2022 г. – 70,3375 руб.), 106,1028 руб. за 1 евро (31 декабря 2023 г. – 99,1919 руб., 31 декабря 2022 г. – 75,6553 руб.), 19,4860 руб. за 100 Казахских тенге (31 декабря 2023 г. – 19,7708 руб., 31 декабря 2022 г. – 15,2583 руб.), 29,6434 руб. за 1 Белорусский рубль (31 декабря 2023 г. – 28,2261 руб., 31 декабря 2022 г. – 25,7044 руб.), 11,6874 руб. за 10 сомов Кыргызстан (31 декабря 2023 г. – 10,0677 руб., 31 декабря 2022 г. – 82,0933 руб.), 13,4272 руб. за 1 юань (31 декабря 2023 г. – 12,5762, 31 декабря 2022 г. – 9,8949), 25,6456 руб. за 100 Армянских драмов (31 декабря 2023 г. – 22,1567, 31 декабря 2022 г. – 17,8717).

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, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Величина прочих доходов положительных курсовых разниц по операциям пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях) составила за 2024 год – 6797 тысяч рублей (за 2023г – 692 тысячи рублей).

Величина прочих расходов отрицательных курсовых разниц по операциям пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях) составила за 2024 год – 3600 тысячу рублей (за 2023 год – 4561 тысячу рублей).

2.4. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

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

2.5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Организация приняла решение:

не применять ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками нематериальных активов (п. 4 ФСБУ 14/2022), но имеющих стоимость ниже 100 000 рублей. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет следующие виды и группы нематериальных активов:

- программы ЭВМ
- сайт

Все группы объектов нематериальных активов после признания в бухгалтерском учете учитываются по первоначальной стоимости.

Группа НМА	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Программы ЭВМ	от 1 года до 10 лет
Сайт	10 лет

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта НМА с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации НМА производится линейным методом.

2.6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	30-30
Сооружения	30-30
Земельные участки	-
Офисное оборудование	2-7
Машины и оборудование	2-10
Транспортные средства	3-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	5-5
Прочие	2-10

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной

Ликвидационная стоимость считается равной нулю по всем объектам основных средств, так как не ожидаются поступления от выбытия объектов основных средств по всем основным средствам, кроме автомобилей и погрузчиков. Ликвидационная стоимость автомобилей и погрузчиков так же не учитывается при проведении единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств, так как считается не существенной.

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

2.7. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ

В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях. Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, перехода прав на предмет аренды.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости, включая предоставленные займы, организация не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.9. ЗАПАСЫ

Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов.

Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

При выбытии запасов их оценка производится по средней за месяц себестоимости.
(п.36 б ФСБУ 5/2019).

Товарно-материальные запасы, которые морально устарели, полностью потеряли свое первоначальное качество и которые нельзя реализовать ежемесячно выявляются с последующей утилизацией. В связи со сложившейся системой контроля за своевременным списанием товарно-материальных запасов как морально устаревших, так и потерявших свои первоначальные качества, основания для формирования резерва под снижение рыночной стоимости не возникает.

Инструменты, тара и др. аналогичные объекты относятся на затраты по мере передачи в эксплуатацию.

2.10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Общество отражает в составе денежных средств следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

2.11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

2.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы единовременно в периоде, к которому относятся.

2.13. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов.

2.14. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от продажи товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу.

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности. Списание транспортных расходов по доставке товаров от поставщиков до центральных складов компании производится ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи» пропорционально учетной стоимости товаров исходя из отношения суммы транспортных расходов на начало месяца и транспортных расходов за месяц к сумме остатка товаров на начало месяца и поступивших товаров в течение месяца по учетной стоимости.

2.15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- Резерв на оплату предстоящих отпусков

2.16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10 %

Ш. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В связи с началом применения с 01.01.2024 г. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», обществом в начале 2024 года были проведены следующие корректировки:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	2 162	27 441	16 846
Отложенные налоговые активы	1180	510 240	7 587	515 275
Итого по разделу I	1100	4 203 423	35 028	4 223 142
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	49 149	(37 933)	23 974
Итого по разделу II	1200	41 165 840	(37 933)	41 140 665
БАЛАНС	1600	45 369 263	(2 905)	45 363 807
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 703 187	(8 393)	12 694 794
Итого по разделу III	1300	12 804 557	(8 393)	12 796 164
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	478 610	5 488	481 549
Итого по разделу IV	1400	2 091 850	5 488	2 094 787
БАЛАНС	1700	45 369 263	(2 905)	45 363 807

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

3.1.1 Наличие и движение нематериальных активов

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Корректировка в связи с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»	Поступило	Выбыло		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.	2 350	(188)	14 684	7 615	-	-	(8 576)	-	-	24 649	(8 764)
	5110	за 2023г.	500	(138)	-	1 850	-	-	(50)	-	-	2 350	(188)
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	14 684	7 615	-	-	(8 331)	-	-	22 299	(8 331)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сайт	5102	за 2024г.	2 350	(188)	-	-	-	-	(245)	-	-	2 350	(433)
	5112	за 2023г.	500	(138)	-	1 850	-	-	(50)	-	-	2 350	(188)

По состоянию на «31» декабря 2024 г., 2023 г., 2022 г. нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют. По состоянию на «31» декабря 2024г признаки обесценения не выявлены.

3.1.2 Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

(тыс. руб.)

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	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	7 615	-	7 615	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	5181	за 2024г.	-	7 615	-	7 615	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

3.2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

3.2.1 Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.)

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 - всего	5200	за 2024г.	3 540 117	(1 183 684)	2 245 752	(510 463)	201 354	(663 519)	-	-	-	5 275 406	(1 645 849)
	5210	за 2023г.	1 816 073	(678 144)	1 732 853	(8 809)	8 809	(514 349)	-	-	-	3 540 117	(1 183 684)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2024г.	476 726	(204 037)	103 917	(45 227)	1 881	(102 102)	-	-	-	535 415	(304 258)
	5211	за 2023г.	317 382	(142 031)	168 039	(8 695)	8 695	(70 700)	-	-	-	476 726	(204 037)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	152 297	(125 613)	30 216	(1 545)	287	(22 568)	-	-	-	180 968	(147 894)
	5212	за 2023г.	127 411	(111 734)	24 886	-	-	(13 879)	-	-	-	152 297	(125 613)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	435 875	(251 735)	39 707	(35 078)	25 034	(56 799)	-	-	-	440 504	(283 500)
	5213	за 2023г.	287 148	(214 148)	148 841	(114)	114	(37 701)	-	-	-	435 875	(251 735)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	28 069	(19 416)	186 317	(16 459)	10 474	(23 699)	-	-	-	197 928	(32 641)
	5214	за 2023г.	24 890	(15 463)	3 179	-	-	(3 953)	-	-	-	28 069	(19 416)
Здания	5205	за 2024г.	2 447 150	(582 883)	1 663 052	(412 154)	163 679	(457 062)	-	-	-	3 698 048	(876 266)
	5215	за 2023г.	1 059 242	(194 767)	1 387 908	-	-	(388 116)	-	-	-	2 447 150	(582 883)
Прочие	5206	за 2024г.	-	-	5 703	-	-	(695)	-	-	-	5 703	(695)
	5216	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5207	за 2024г.	-	-	26 840	-	-	(595)	-	-	-	26 840	(595)
	5217	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5208	за 2024г.	-	-	190 000	-	-	-	-	-	-	190 000	-
	5218	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2 Незавершенные капитальные вложения

Стоимость основных средств, не введенных в эксплуатацию, отражена в составе незавершенных капитальных вложений по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. и 31.12.2022.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	20 848	2 164 160	(13 190)	(2 157 581)	14 237
	5250	за 2023г.	-	1 412 877	(3 606)	(1 388 424)	20 848
в том числе:							
МФУ Kyocera M3145IDN 1102V23NLO (A4, коп/принт/скан, 45ppm, 1200dpi, 102)	5241	за 2024г.	-	395	-	(395)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения 3	5242	за 2024г.	-	168	-	(168)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook 360 830 G6/i5-8265U/8GB/W10P ()	5243	за 2024г.	-	133	-	(133)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Здание складское с административной частью, общая площадь 34870,9 м2, КН 66:35:0221001:8952	5244	за 2024г.	-	1 625 405	-	(1 625 405)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103494	5245	за 2024г.	-	102	-	(102)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100387	5246	за 2024г.	-	621	-	(621)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Спектрометр MK350D (UPRtek, Тайвань)	5247	за 2024г.	-	126	-	(126)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100378	5248	за 2024г.	-	768	-	(768)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000181	5249	за 2024г.	-	6 412	3 206	-	3 206
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Устройство перемотки кабеля УПК-14 ПРГК с ИДМ-65 ПВР с ТБ-1000 экос		за 2024г.	-	447	-	(447)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Электронный шкаф для телефонов.		за 2024г.	-	310	-	(310)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103493		за 2024г.	-	102	-	(102)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103487		за 2024г.	-	102	-	(102)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000180		за 2024г.	-	6 412	3 206	-	3 206
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100384		за 2024г.	-	621	-	(621)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000183		за 2024г.	-	3 206	-	(3 206)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera ECOSYS M3645idn 1102V33NLO МФУ/лазерный(0014-9458)		за 2024г.	-	142	-	(142)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20 ф офис с оборудованием и мебелью		за 2024г.	-	367	367	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103475		за 2024г.	-	102	-	(102)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный Т-229/С "Бык"r/n 1300 с управлалс э/м клапаном		за 2024г.	-	258	-	(258)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Система увлажнения QUIJCK/CEL-DKOL, White Energy 6	за 2024г.	860	(860)
	за 2023г.	-	-
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100385	за 2024г.	621	(621)
	за 2023г.	-	-
Интерактивная панель Air 65"	за 2024г.	172	(172)
	за 2023г.	-	-
Система видеонаблюдения ЯРОСЛАВЛЬ	за 2024г.	122 130	(252)
	за 2023г.	122	122
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103490	за 2024г.	102	(102)
	за 2023г.	-	-
ПАК ViPNet Coordinator HW100 C 4.x (+unlim) Кристошлюз	за 2024г.	157	(157)
	за 2023г.	-	-
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103482	за 2024г.	102	(102)
	за 2023г.	-	-
Оборудование главной переговорки	за 2024г.	3 542	(3 542)
	за 2023г.	-	-
павильон для курения 5000*3000	за 2024г.	700	(700)
	за 2023г.	-	-
Принтер лазерный Kyocera Ecosys P3260dn	за 2024г.	109	(109)
	за 2023г.	-	-
Стойка размотки кабельных барабанов СРКБ-25-7(экос)	за 2024г.	598	(598)
	за 2023г.	-	-
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000175	за 2024г.	3 206	(3 206)
	за 2023г.	-	-
Линия спуска с 4-х этажного мезонина	за 2024г.	4 335	(4 335)
	за 2023г.	-	-
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000179	за 2024г.	3 206	(3 206)
	за 2023г.	-	-
Модульное здание М3-02 №3	за 2024г.	770	(770)
	за 2023г.	-	-
Трактор Беларус 82.1, WIN: Y4R900Z01P1137116	за 2024г.	1 733	(1 733)
	за 2023г.	-	-
Дизельный генератор ZRD 700 DO Doosan с АБП в контейнере (тсу Екатеринбург)	за 2024г.	6 067	(6 067)
	за 2023г.	-	-
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100379	за 2024г.	768	(768)
	за 2023г.	-	-
Устройство перемотки кабеля УПК-14 ПРГК с РКУ с ИДМ-65 ПВР с ТБ-1000 экос	за 2024г.	1 340	(1 340)
	за 2023г.	-	-
Станок для разборки поддонов	за 2024г.	192	(192)
	за 2023г.	-	-
Принтер Kyocera ECOSYS P3260dn (Инв 0014-3772)	за 2024г.	112	(112)
	за 2023г.	-	-
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100380	за 2024г.	621	(621)
	за 2023г.	-	-
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103477	за 2024г.	102	(102)
	за 2023г.	-	-
Ричтрак CQD20FVF, сер. № 9312000130	за 2024г.	3 438	(3 438)
	за 2023г.	3 438	3 438
Моноблок Apple iMac A2874 24" 4.5K M3 8 core (4) 8Gb	за 2024г.	157	(157)
	за 2023г.	-	-
КПП, общая площадь 56,6 м2, КН 66:35:0221001:8954	за 2024г.	8 470	(8 470)
	за 2023г.	-	-
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103486	за 2024г.	102	(102)
	за 2023г.	-	-

Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100386	за 2024г.	621	(621)	
	за 2023г.			
Принтер Kyocera ECOSYS P3260dn (Инв 0014-3727)	за 2024г.	112	(112)	
	за 2023г.			
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103483	за 2024г.	102	(102)	
	за 2023г.			
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103479	за 2024г.	102	(102)	
	за 2023г.			
Модульное здание М3-02 №4	за 2024г.	193	(193)	
	за 2023г.			
Трансформаторная подстанция, общая площадь 36 м2, КН 66:35:0221001:8953	за 2024г.	1 500	(1 500)	
	за 2023г.			
Электронный шкаф для телефонов. доп секция .	за 2024г.	263	(263)	
	за 2023г.			
Автомобиль VOLKSWAGEN TUAREG, VIN XW8ZZZ7ZCG008791	за 2024г.	417	(417)	
	за 2023г.			
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103478	за 2024г.	102	(102)	
	за 2023г.			
Насосная, общая площадь 312,2 м2, КН 66:35:0221001:8949	за 2024г.	19 258	(19 258)	
	за 2023г.			
Ворота 1295*1100 екос	за 2024г.	2 551	(2 551)	
	за 2023г.			
Рольганг неприводной развicznej	за 2024г.	607	(607)	
	за 2023г.			
Нежилое помещение площадью 138,1 м2 КН 44:07:080112:891	за 2024г.	3 560		3 560
	за 2023г.			
Ричтрак CQD20FVF, сер. № 9312000129	за 2024г.	3 438	(3 438)	
	за 2023г.	3 438		3 438
Кондиционер Daikin FTXF35E	за 2024г.	286	(286)	
	за 2023г.			
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103488	за 2024г.	102	(102)	
	за 2023г.			
Котельная, общая площадь 45,9 м2, КН 66:35:0221001:8955	за 2024г.	25 340	(25 340)	
	за 2023г.			
Система видеонаблюдения ЦС Екатеринбург	за 2024г.	5 354	(5 354)	
	за 2023г.	441	(441)	
Сервер HPE DL360 Gen10 Plus 8sff (MR416i-a, 2*800w), в составе: Микропроцессор Xeon Platinum 8336c –	за 2024г.	1 063	(1 063)	
	за 2023г.			
Принтер этикеток Zebra ZM400 203dpi, внутренний смотчик, WiFi екос	за 2024г.	175	(175)	
	за 2023г.			
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103481	за 2024г.	102	(102)	
	за 2023г.			
Стелажная система	за 2024г.	6 863	165 894	(172 757)
	за 2023г.		6 863	6 863
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000176	за 2024г.	6 412	3 206	(3 206)
	за 2023г.			
Ноутбук Lenovo ThinkPad P15 20YQ0018UK 20YQ0018UK 15.6 дюйм / 1920x1080 / 60 Гц / TFT IPS / Intel Co	за 2024г.	113	(113)	
	за 2023г.	113		113
Ричтрак CQD20FVF, сер. № 9312000127	за 2024г.	3 438	(3 438)	
	за 2023г.	3 438		3 438
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103484	за 2024г.	102	(102)	

	за 2023г.					
Машина полуавтоматическая для перемотки пленки (Ростов)	за 2024г.	200			(200)	
	за 2023г.					
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103485	за 2024г.	102			(102)	
	за 2023г.					
Система хранения данных Lenovo ThinkSystem	за 2024г.	1 658			(1 658)	
	за 2023г.					
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000177	за 2024г.	3 206			(3 206)	
	за 2023г.					
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103480	за 2024г.	102			(102)	
	за 2023г.					
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100381	за 2024г.	621			(621)	
	за 2023г.					
Модульное здание М3-02 №2	за 2024г.	538			(538)	
	за 2023г.					
Электропогрузчик EP CPD18F8, сер. № 2322001147	за 2024г.	1 661			(1 661)	
	за 2023г.					
Ноутбук Lenovo ThinkPad P14s G3 14" WUXGA IPS Touch i7-1260P(2.1GHz)/16G b DDR4/SSD 512Gb/T550 4Gb/E	за 2024г.	147			(147)	
	за 2023г.					
система пожаротушения для серверной	за 2024г.	687			(687)	
	за 2023г.					
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000178	за 2024г.	3 206			(3 206)	
	за 2023г.					
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100383	за 2024г.	621			(621)	
	за 2023г.					
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000182	за 2024г.	3 206			(3 206)	
	за 2023г.					
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000174	за 2024г.	6 412	3 206		(3 206)	
	за 2023г.					
Электропогрузчик EP EFL302 сер. № 1322100002	за 2024г.	2 352			(2 352)	
	за 2023г.					
Отвал для уборки снега SPRING	за 2024г.	104			(104)	
	за 2023г.					
Модульное здание М3-02 №1	за 2024г.	538			(538)	
	за 2023г.					
Электропогрузчик EP CPD18F8, сер. № 2322001148	за 2024г.	1 661			(1 661)	
	за 2023г.					
Аккумуляторная подметальная машина TOR SJ-1000	за 2024г.	124			(124)	
	за 2023г.					
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103492	за 2024г.	102			(102)	
	за 2023г.					
Ричтрак CQD20FVF, сер. № 9312000128	за 2024г.	3 438			(3 438)	
	за 2023г.	3 438				3 438
Система WiFi	за 2024г.	11 160			(11 160)	
	за 2023г.					
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103476	за 2024г.	102			(102)	
	за 2023г.					
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103489	за 2024г.	102			(102)	
	за 2023г.					
Транспортировщик паллет EP F3 сер. №7322103491	за 2024г.	102			(102)	
	за 2023г.					
МФУ лазерное Kyocera ECOSYS MA5500ifx 110C0Z3NL0	за 2024г.	129			(129)	
	за 2023г.					

Устройство намотки кабеля УНКГ 22-5 (екас)	за 2024г.	1 238	(1 238)
	за 2023г.	-	-
Транспортировщик паллет RPL201H сер. №3322100382	за 2024г.	621	(621)
	за 2023г.	-	-
Система видеонаблюдения(Питер)	за 2024г.	216	(216)
	за 2023г.	-	-
Оборудование щеточное с поливом УМДУ-80/82.02 люкс ПМ	за 2024г.	158	(158)
	за 2023г.	-	-
Система электроснабжения на складе Березовский	за 2024г.	9 918	(9 918)
	за 2023г.	-	-
Перегородка на базе системы алюминиевых профилей (Изготовление)	за 2024г.	216	(216)
	за 2023г.	-	-
Земельный участок КН 66:35:0221001:8835 общей площадью 76156-/±97 кв.м.	за 2024г.	(190 000)	(190 000)
	за 2023г.	-	-
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001658	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	596	(596)
Электротележка CBD20-AC2S №51BB17522	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	633	(633)
Ричтрак NICHYUFBRF-16-75B-900MSF сер. №157ZF-1867	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	3 175	(3 175)
Ричтрак NICHYU FBRF-16-75B-900MSF сер. № 157ZF-1868	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	3 175	(3 175)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001646	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	596	(596)
Электротележка CBD20-AC2S №51BB17521	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	633	(633)
РИЧТРАК HANGCHA CQD16-AC4 зав. № 50BB00631	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	2 883	(2 883)
Принтер Canon i-SENSYS LBP352X 0562C008 принтер/лазерный инв. № 0012-0378	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	129	(129)
Уборочная машина Теннант модели T7 80D S/N T7-U18404K	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 042	(1 042)
Автомобиль PORSCHE CAYENNE VIN WP1ZZZ9YZLDA59893	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	8 000	(8 000)
Комплект стеллажей Москва Сварметмаш	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	18 558	(18 558)
Электропогрузчик EP EFL302 сер. № 1321400535	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	2 242	(2 242)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001650	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	596	(596)
Устройство намотки кабеля УНКГ 22-5	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 213	(1 213)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB14290	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	564	(564)
Термопринтер Zebra ZT41142-T0E0000Z TT PrinterZT411;4",203 dpi,Euro and UK cord,Serial,USB ,1	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	359	(359)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB17519	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	633	(633)
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9321200069	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	3 294	(3 294)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB14287	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	564	(564)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB17520	за 2024г.	-	-

Межсетевой экран Zyxel USG FLEX 700, Rack, 12 конфигурируемых (LAN/WAN) портов GE, 2xSFP, 2xUSB3.0,	за 2023г.	633	(633)
	за 2024г.		
	за 2023г.	158	(158)
Перевозчик паллет Heli/Warun CBD30-460 F2400, сер. № 080307X7399	за 2024г.		
	за 2023г.	738	(738)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB08959	за 2024г.		
	за 2023г.	616	(616)
Ричтрак EP CQD20L, сер № 9321200244	за 2024г.		
	за 2023г.	3 333	(3 333)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB17523	за 2024г.		
	за 2023г.	606	(606)
Ричтрак EP CQD20FVF, сер.№9312000123	за 2024г.		
	за 2023г.	3 450	(3 450)
Комплект Стеллажей Москва А-2158	за 2024г.		
	за 2023г.	12 092	(12 092)
Уборочная машина Теннант модели Т7 80D S/N T7-U18495K	за 2024г.		
	за 2023г.	1 042	(1 042)
Ричтрак NICHYU FBRF16, сер.№157ZF-1869	за 2024г.		
	за 2023г.	7 212 3 606	(3 606)
Электропогрузчик EP CPD25FVD8, сер. № 2312000932	за 2024г.		
	за 2023г.	1 892	(1 892)
Принтер Canon i-SENSYS LBP352X 0562C008 принтер/лазерный инв № 0013-4663	за 2024г.		
	за 2023г.	129	(129)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB17518	за 2024г.		
	за 2023г.	633	(633)
Машинка полуавтоматическая для перемотки пленки	за 2024г.		
	за 2023г.	200	(200)
Ричтрак CQD20FVF, сер. № 9312000125	за 2024г.		
	за 2023г.	3 450	(3 450)
Система видеозахвата, записи и трансляции	за 2024г.		
	за 2023г.	129	(129)
Электротележка CBD20-AC2S №51BB15837	за 2024г.		
	за 2023г.	598	(598)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB17527	за 2024г.		
	за 2023г.	579	(579)
Система видеонаблюдения 2023	за 2024г.		
	за 2023г.	576	(576)
Электротележка CBD20-AC2S №51BB08963	за 2024г.		
	за 2023г.	567	(567)
РИЧТРАК CQD20-AD2H зав. № 50BB00273	за 2024г.		
	за 2023г.	3 489	(3 489)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001657	за 2024г.		
	за 2023г.	596	(596)
Система хранения Netapp E2800 12LFF(caddy), 2x10M 8Gb Ram, FC/iSCSI 2-port, (0013-9382)	за 2024г.		
	за 2023г.	1 350	(1 350)
Весы платформенные ВП-6Т в сборке	за 2024г.		
	за 2023г.	123	(123)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH	за 2024г.		
	за 2023г.	4 083	(4 083)
Принтер Canon i-SENSYS LBP352X 0562C008 принтер/лазерный инв. № 0010-0950	за 2024г.		
	за 2023г.	129	(129)

ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB14289	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	564	-	(564)
Видеорегиcтpатор LTV-2RN64160 IP, 64-канальный с поддержкой RAID, RACK, H265/H264, SATA 16(10T6), 2xHDMI	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	176	-	(176)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB17525	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	579	-	(579)
Ричтpак EP CQD20L, cep. № 9321200102	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 289	-	(3 289)
Тpанcпopтиpoвщик паллет EPT20-20RASH, cep. № 3312001648	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	596	-	(596)
Пpинтep Canon i-Sensys LBP352x0562C008	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	746	-	(746)
Тpанcпopтиpoвщик паллет EPT20-20RASH, cep. № 3312001645	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	596	-	(596)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB10059	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	564	-	(564)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB10063	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	535	-	(535)
Пpинтep Canon i-SENSYS LBP352X 0562C008 пpинтep/лазepный инв. № 0013-4662	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	129	-	(129)
Уcтpойcтвo пepемoтки кaбeля УНК-Р2С	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	301	-	(301)
РИЧТРАК HANGCHA CQD20-AC4 зав. № 50BB00632	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 952	-	(2 952)
Стойка pазмoтки кaбeльных бapабaнoв CPKB-25-7	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 759	-	(1 759)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB10060	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	564	-	(564)
Комплект Стеллажей Москва А-2918	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	16 498	-	(16 498)
Комплект Стеллажей Москва А-2919	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	47 417	-	(47 417)
Тpанcпopтиpoвщик паллет EPT20-20RASH, cep. № 3312001649	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	596	-	(596)
Ричтpак EP CQD20L, cep. № 9321200101	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 289	-	(3 289)
Server : ThinkSystem SR630 Server:ThinkSystem SR630-3yr Warranty ИHB (0014-4795)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 871	-	(1 871)
Ноутбук Apple MacBook Pro 14 Apple chip M1 Pro/16Gb/SSD 512Gb/Space Gray A2442 model/IOS/96w/8CPU/14	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	136	-	(136)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB10061	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	564	-	(564)
Уcтpойcтвo пepемoтки кaбeля УПП14 ПРГК с РКУ с ИДМ-65	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	876	-	(876)
Автомобиль VOLVO XC90 VIN:YV1LFK20P1940510	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	9 867	-	(9 867)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB10062	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	535	-	(535)
Тpанcпopтиpoвщик паллет EPT20-20RASH, cep. № 3312001647	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	596	-	(596)
Стеллаж секционный (комплект)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	817	-	(817)

Перевозчик паллет Heli/Warun CBD30-460 F2400, сер. № 080307X7400	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	738	-	(738)
Ричтрак CQD20FVF, сер. № 9312000126	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 450	-	(3 450)
Система видеонаблюдения 2	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	260	-	(260)
Устройство перемотки кабеля УАК-25 РЧ003	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	219	-	(219)
Ричтрак EP CQD20L, сер. № 9321200100	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 289	-	(3 289)
Сканер Fujitsu fi-8190 PA03810-B001 A4 / Протяжный / 90стр./мин стр./мин	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	125	-	(125)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB17524	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	659	-	(659)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB14292	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	564	-	(564)
Система бронирования и управления	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	342	-	(342)
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9321200064	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 294	-	(3 294)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001654	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	596	-	(596)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001653	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	596	-	(596)
Система видеокommутации	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	306	-	(306)
Принтер Canon i-SENSYS LBP352X 0562C008 принтер/ лазерный инв. № 0010-0949	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	129	-	(129)
РИЧТРАК HANGCHA CQD16-AD2H зав. № 50BB00368	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 658	-	(3 658)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB14288	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	564	-	(564)
Ричтрак NICHYU FBRF16, сер.№157ZF-1871	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 606	-	(3 606)
Вилочный автопогрузчик самоходный EP CPCD70T8, сер. № 531180779	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4 358	-	(4 358)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB14291	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	564	-	(564)
Принтер этикеток (термотрансферны, 203dpi) TSC MH241P, 4", 203 dpi, LSD*Touch, WiFi	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	102	-	(102)
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9321200070	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 294	-	(3 294)
Уборочная машина Теннант модели T7 80D S/N T7-U19253K (екас 2)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 125	-	(1 125)
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9321200065	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 294	-	(3 294)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB08967	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	567	-	(567)
Смартфон Apple IPHONE 15 PRO 512GB TITANIUM MTQF3ZA/A	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	143	-	(143)
Перевозчик паллет Heli/Warun CBD30-460Li F2400, сер. № 080307Y3625	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	839	-	(839)
РИЧТРАК CQD16-AD2H зав. № 50BB00274	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 489	-	(3 489)

Уборочная машина Теннант модели T7 80D S/N T7-U18088K	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 042	-	(1 042)
Устройство перемотки кабеля -УПК-25Р4003 с РКУ без отдающей стойки	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	255	-	(255)
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9321200067	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 294	-	(3 294)
Устройство перемотки кабеля УПК-25 Р4003 с РКУ ИДМ-65 ПВР	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	298	-	(298)
СТЕЛЛАЖ сборный Тверь	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 180	-	(2 180)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001652	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	596	-	(596)
Система видеонаблюдения ЦС Москва	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 820	-	(5 820)
РИЧТРАК CQD16-AD2H зав. № 50BB00275	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 532	-	(3 532)
Докомплектация Стеллаж Сварметмаш	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 135	-	(5 135)
Ус-во перемотки кабеля УПК-14 ПРГК с РКУ с ИДМ-65 ПВВР	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 970	-	(1 970)
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9321200066	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 294	-	(3 294)
Электротележка CBD20-AC2S №51BB15836	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	598	-	(598)
Ричтрак NICHYU FBRF 16, сер № 157ZF-1870	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	3 413	-	(3 413)
Устройство для перемотки кабеля УНК-Р2С	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	884	-	(884)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB08964	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	567	-	(567)
МФУ Kyocera ECOSYS M3145dn (1102TF3NL0)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	108	-	(108)
Щетка машина коммунальная .	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	149	-	(149)
Устройство перемотки кабеля УПК-14 ПРГК с РКУ с ИДМ-65 ПВР с ТБ-1000	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 787	-	(1 787)
Автомобиль Volkswagen Passat 8 2,0 АКПП седан, черный (VIN WVVZZZ3CZJE018650)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 000	-	(1 000)
Перегородки офисные (двойной стеклопакет)	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 243	-	(1 243)
Транспортное средство, 3010ПС специальный, автолавка VIN XZV3010GCN0000205	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4 494	-	(4 494)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001656	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	596	-	(596)
ручной обжимной станок P16HP	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	112	-	(112)
Сервер Exadata X7-2 High Capacity	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	11 997	-	(11 997)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB17526	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	579	-	(579)
Электропогрузчик EP CPD30FVD8, сер. № 1312000424	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 854	-	(1 854)
Системный блок Intel Core i7-11700 Rocket Lake / DEERCOOL GAMMAXX AG400 / MSI MAG B560 (0013-	за 2024г.	-	-	-	-

7970)	за 2023г.	108	(108)
Площадка уравнильной платформы 3,7,8	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	175	(175)
Ричтрак EP CQD20L, сер № 9321200242	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	3 333	(3 333)
Электропогрузчик EP CPD18F8, сер. № 2311700726	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 208	(1 208)
Электропогрузчик EP CPD18F8, сер. № 2311700507	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 208	(1 208)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB10058	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	564	(564)
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9321200068	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	3 294	(3 294)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB08965	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	567	(567)
Система видеонаблюдения 1	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	294	(294)
Принтер Canon i-SENSYS LBP352X 0562C008 принтер/лазерный инв. № 0013-4664	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	129	(129)
Электропогрузчик EP EFL302 сер. № 1321400534	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	2 485	(2 485)
Автомобиль Exeed LX WIN LVTDD21B4PE900834	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	2 608	(2 608)
Уборочная машина Теннант модели T7 80D S/N T7-U19253K (екос)	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 125	(1 125)
Устройство перемотки кабеля УНК.	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 300	(1 300)
Ленточная библиотека Lenovo TS4300 Tape Library-Base Unit Rack 3U,4xUltrium 9	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 614	(1 614)
Электропогрузчик EP CPD25FVD8, сер. № 2312000726	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 800	(1 800)
Противопожарные ворота	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	697	(697)
Автопогрузчик вилочный газ-бензиновый HELI CPQYD50, зав.№ 250503B0795	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	4 260	(4 260)
Электротележка CBD20-AC2S №51BB08968	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	595	(595)
Комплект Стеллажей Москва А-2920	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 196	(1 196)
Перевозчик паллет Heli/Warun CBD30-460Li F2400, сер. № 080307X2666	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	740	(740)
МФУ HP LaserJet Enterprise MFP M631dn (J8J63A)A4 52ppm 3in1-1 шт (0013-9013)	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	115	(115)
13.6" Ноутбук Apple MacBook Air 2022 (Z15T00075) M2 8-core/8192/SSD 512/GPU	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	138	(138)
Сервер HPE DL360 Gen10 Plus 8sff (P408i-a, 2*800w), 0014-3927 0014-3928	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	2 125	(2 125)
МФУ лазерный KYOCERA M3645dn	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	118	(118)
ЭЛЕКТРОТЕЛЕЖКА CBD20-AC2S зав. № 51BB08966	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	567	(567)
Стеллажи в сборе НСК (2023г)	за 2024г.	-	-

	за 2023г.	14 826	(14 826)
Устройство для намотки кабеля УНКГ 22-5	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 213	(1 213)
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9321200071	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	3 294	(3 294)
Стеллаж ТСУ Москва	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	1 357	(1 357)
Перевозчик паллет Heli/Warun CBD30-460Li F2400, сер. № 080307Y3624	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	839	(839)
Транспортировщик паллет EPT20-20RASH, сер. № 3312001651	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	596	(596)
Межсетевой экран ZYXEL ZyWALL USG FLEX 700, Rack, Firewall 12 configurable (LAN / WAN) GE ports, 2xS	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	163	(163)
Электротележка CBD20-AC2S №51BB08962	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	567	(567)
Оборудование с рекламным стендом "Чинтмобиль"	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	2 030	(2 030)
Аренда -Складской корпус по адресу Московская область, г.о. Домодедово, г Домодедово, мкр.Белые Столбы, соор	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	978 032	(978 032)
Аренда - Москва, пр-кт Ленинградский, д. 15, стр. 2, пом	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	30 449	(30 449)
Аренда - Москва, ул Кировоградская, д. 23А, ком.2	за 2024г.	-	-
	за 2023г.	35 196	(35 196)

3.2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 685	2 030
в том числе:			
Оборудование переговорной	5261	767	-
Здание складское с административной частью, общая площадь 34870,9 м2, КН 66:35:0221001:8952	5262	9 918	-
Транспортное средство, 3010ПС специальный, автолавка VIN XZV3010GCN0000205	5263	-	2 030
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

3.2.4. Иное использование основных средств

(тыс. руб.)				
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	1 202 736	1 879 279	887 319
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 769 265	1 949 099	1 271 369
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 не амортизируемых основных средств	5287	190 238	-	-
в т.ч. Земельные участки	5288	190 238	-	-

В составе полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом отражена стоимость арендованных помещений логистических центров общества по договорам долгосрочной аренды. Стоимость арендованных помещений сбытовых подразделений (всего 72 договора) составляет менее 5 млрд рублей.

От выбытия основных средств за 2024 год получена прибыль в размере 16 362 тыс. руб. За 2023 год получена прибыль в размере 7 031 тыс. руб.

Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признана доходом в составе прибыли периода, в котором списывается объект основных средств.

Общество произвело на конец отчетного периода тестирование элементов амортизации на предмет их соответствия текущим условиям. Оценки Общества не существенно отличаются от предыдущих оценок и не окажут существенного влияния на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды.

Объекты основных средств, переклассифицированные в течение года в долгосрочные активы к продаже, отсутствуют.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

Общество произвело анализ признаков обесценения основных средств, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации. В результате анализа, признаки обесценения основных средств не установлены и в 2024 году не требуется признания дополнительного (или первоначального) обесценения основных средств.

Общество произвело анализ признаков обесценения капитальных вложений, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации. В результате анализа, признаки обесценения капитальных вложений не установлены и в 2024 году не требуется признания обесценения капитальных вложений.

Передачи в залог основных средств в 2024 году не было.

3.3 УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ

Общество арендует следующие объекты:

- помещения,
- здания,
- площадки,
- транспортные средства.

Согласно условиям договоров, объекты получены в аренду на срок от 2 до 5 лет с возможностью продления данного срока.

По действующим договорам аренды переменные арендные платежи имеют место.

Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях отсутствуют.

Данные об активах, являющихся объектами учета аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018

(Руб.)										
Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
Основное средство	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение	Начисление амортизации (износ)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износ)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания (Арендные склады и офисы)										
Складской комплекс в г. Аскай	308 512 511,76	112 166 367,97	196 326 143,79		56 093 183,94			308 512 511,76	168 279 551,91	140 232 959,85
Офис Москва, пр-кт Ленинградский, д. 15, стр. 2	30 448 795,98	1 691 599,78	28 757 196,20		10 149 598,68			30 448 795,98	11 841 198,46	18 607 597,52
Офис Москва, ул. Кировоградская, д. 23А, ком. 2	35 195 675,67	596 536,88	34 599 138,79		7 158 442,54			35 195 675,67	7 754 979,42	27 440 696,25
Склад Тверь, Большая Перемерия, 68А - Площадка Ю1	3 741 346,05	2 086 193,20	1 653 152,85		1 044 096,54			3 741 346,05	3 132 289,74	609 056,31
Складской комплекс 630088, Новосибирская обл, Новосибирск г, Петухова ул, дом № 71	459 441 661,27	121 535 619,44	337 906 041,83		84 476 510,45			459 441 661,27	206 012 129,89	253 429 531,38
Складской корпус по адресу 624062, Свердловская обл, Верхняя Пышма г, Залесье п, Индустриальный проезд	412 154 082,22	134 446 174,53	277 707 907,69		29 232 411,32	412 154 082,22	163 679 585,85			
Складской корпус по адресу Россия, 446435, Самарская обл, Кинель г, Промышленная ул, дом № 13	219 623 964,05	84 140 427,28	135 483 536,77		42 784 274,76			219 623 964,05	126 624 702,04	92 999 262,01
Складской корпус по адресу Московская область, г.о. Домодедово, г. Домодедово, мкр. Батые Столбы	976 032 074,82	126 197 687,04	851 834 387,78		169 296 530,61			976 032 074,82	315 494 217,65	660 537 857,17
Транспортные средства (лизинг)										
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004025	1 952 499,88	705 069,43	1 247 430,45		650 833,30			1 952 499,88	1 355 902,73	596 597,15
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004029	1 952 500,45	705 069,58	1 247 430,87		650 833,50			1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004027	1 952 500,45	705 069,58	1 247 430,87		650 833,50			1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004024	1 952 499,88	705 069,43	1 247 430,45		650 833,30			1 952 499,88	1 355 902,73	596 597,15
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004030	1 952 500,45	705 069,58	1 247 430,87		650 833,50			1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004032	1 952 499,88	705 069,43	1 247 430,45		650 833,30			1 952 499,88	1 355 902,73	596 597,15

Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004031	1 952 500,45	705 069,58	1 247 430,87	650 833,50	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004026	1 952 500,45	705 069,58	1 247 430,87	650 833,50	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0003997	1 985 834,29	717 106,80	1 268 727,49	661 944,78	1 985 834,29	1 379 051,58	606 782,71
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0003996	1 985 833,71	717 106,85	1 268 727,06	661 944,57	1 985 833,71	1 379 051,22	606 782,49
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004026	1 952 500,45	705 069,58	1 247 430,87	650 833,50	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N0004033	1 952 500,45	705 069,58	1 247 430,87	650 833,50	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37

Денежные потоки, до даты предоставления предмета аренды, отсутствуют.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам

Контрагенты, ИНН, Полное наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
КИРОВОГРАДСКАЯ ООО, 9718041313, ООО "КИРОВОГРАДСКАЯ"	15 269 959,98			5 061 513,73	10 208 446,25	
ДА-00011123 от 01.11.2023	15 269 959,98			5 061 513,73	10 208 446,25	
ЛОГОПАРК ДОН ООО, 6102024555, ООО "ЛОГОПАРК ДОН"	38 843 389,22			18 301 689,92	20 541 699,30	
Долгосрочный договор аренды б/н от 20.03.2015_ЛД	38 843 389,22			18 301 689,92	20 541 699,30	
ЛОГОПАРК ОБЬ ООО, 5406377536, ООО "ЛОГОПАРК ОБЬ"	67 024 247,13			27 989 465,23	39 034 781,90	
Долгосрочный договор аренды б/н от 20.03.2015_ЛО	67 024 247,13			27 989 465,23	39 034 781,90	
МЕРИССАНИЯ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД В МОСКВЕ ООО, 9909407008, ФИЛИАЛ ЧАСТНОЙ АКЦИОНЕРНОЙ КОМПАНИИ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ МЕРИССАНИЯ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД В МОС	6 915 901,17			3 895 513,28	3 020 387,89	
б/н от 18.10.2023	6 915 901,17			3 895 513,28	3 020 387,89	
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО, 7707009586, АО "СБЕРБАНК ЛИЗИНГ"	768 390,35			589 221,20	179 169,15	
ОВ/Ф-266039-01-01-МП от 03.11.2022	64 384,34			48 999,74	15 384,60	
ОВ/Ф-266039-02-01-МП от 03.11.2022	62 840,08			48 929,32	13 910,76	
ОВ/Ф-266039-03-01-МП от 03.11.2022	65 373,91			49 753,32	15 620,59	
ОВ/Ф-266039-04-01-МП от 03.11.2022	63 805,82			49 681,74	14 124,08	

ОВ/Ф-266039-05-01-МП от 03.11.2022	64 384,34		48 999,74	15 384,60	
ОВ/Ф-266039-06-01-МП от 03.11.2022	64 384,34		48 999,74	15 384,60	
ОВ/Ф-266039-07-01-МП от 03.11.2022	64 384,34		48 999,74	15 384,60	
ОВ/Ф-266039-08-01-МП от 03.11.2022	64 384,34		48 999,74	15 384,60	
ОВ/Ф-266039-09-01-МП от 03.11.2022	64 384,34		48 999,74	15 384,60	
ОВ/Ф-266039-10-01-МП от 03.11.2022	64 384,34		48 999,74	15 384,60	
ОВ/Ф-266039-11-01-МП от 03.11.2022	62 840,08		48 929,32	13 910,76	
ОВ/Ф-266039-12-01-МП от 03.11.2022	62 840,08		48 929,32	13 910,76	
СКЛАДЫ 104 ООО, 5009049271, ООО "СКЛАДЫ 104"	186 602 701,96		69 509 919,17	117 092 782,79	
Договор аренды № 17/03-2023/L от 17.03.2023	186 602 701,96		69 509 919,17	117 092 782,79	
СЛК ООО, 6350024217, ООО "СЛК"	18 988 405,25		10 449 721,52	8 538 683,73	
Договор Аренды б/н от 07.02.2011	18 988 405,25		10 449 721,52	8 538 683,73	
ТЕРМИНАЛ-ПБ ООО, 6903032607, ООО "ТЕРМИНАЛ-ПБ"	144 734,27		123 182,34	21 551,93	
Договор аренды 154 от 28.06.2021	144 734,27		123 182,34	21 551,93	
УК"СПУТНИК", 7704652277, АО "УК"СПУТНИК"	43 831 237,28		43 831 237,28		
договор аренды №07/ЭС-ДДА от 02.03.2022	43 831 237,28		43 831 237,28		
Итого	378 388 966,61		179 751 463,67	198 637 502,94	

Денежные потоки, до даты предоставления предмета аренды, отсутствуют.

Фактическая стоимость и величина обязательства по аренде не пересматривались.

Общество не определяло право пользования активом и обязательства по договорам аренды, срок аренды по которым не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

В отношении договоров расходы по аренде за 2024 год составили 488 349 тыс. руб., сумма будущих арендных платежей на 31.12.2024 г.

составляет 5 868 тыс. руб.

3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие и движение финансовых вложений:

(тыс. руб.)											
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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
	5311	за 2023г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
в том числе:											
дочерние компании (вклад в уставный фонд)	5302	за 2024г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
	5312	за 2023г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	410 907	-	448 142	(687 707)	-	77 261	-	171 342	-
	5315	за 2023г.	150 774	-	421 000	(160 866)	-	16 562	-	410 907	-
в том числе:											
выдано займов	5306	за 2024г.	410 907	-	448 142	(687 707)	-	77 261	-	-	-
	5316	за 2023г.	150 774	-	421 000	(160 866)	-	16 562	-	410 907	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	410 927	-	448 142	(687 707)	-	77 261	-	171 362	-
	5310	за 2023г.	150 794	-	421 000	(160 866)	-	16 562	-	410 927	-

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	58 897	162 515	875 076
в том числе:				
ООО «Автосоюз плюс»	5801	1 720	125 338	850 736
ООО ТХФ «Тверская»	5802	57 177	57 177	24 340
Выданные - всего	5810	288 760	623 547	80 077
в том числе:				
Банковская гарантия ООО ГЕНЕРИУМ-НЕКСТ	5811	-	115 219	-
Банковская гарантия ООО СКЛАДЫ 104	5812	21 669	21 669	-
ООО ЛОГОПАРК ДОН	5813	29 520	29 520	29 520
ООО ЛОГОПАРК ОБЬ	5814	21 018	21 018	21 018
ООО СЛК	5815	9 602	9 602	9 602
ООО Топал Терминал	5816	2 504	2 504	786
УК "СПУТНИК"	5817	-	20 394	19 151
Поручительство ООО ЭЛЕКТРОПОСТАВКА	5818	-	200 000	-
Поручительство ООО СнабСибЭлектро	5819	200 000	200 000	-
ООО Кировоградская	5820	917	917	-
ООО МЕРИССАНИЯ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД В МОСКВЕ	5821	3 530	3 530	-

3.5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих внеоборотных активов отражены суммы предварительной оплаты (за вычетом НДС) на приобретение основных средств – по состоянию на 31.12.2024г – 0 тыс. руб., в сумме 1 313 721 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023г., 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 гг.

3.6. ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов:

(руб.)

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				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
Запасы - всего	5400	за 2024г.	21 742 598	-	21 742 598	179 561 891	(180 724 242)	-	-	X	20 580 247	-	20 580 247
	5420	за 2023г.	11 214 517	-	11 214 517	182 033 363	(171 505 283)	-	-	X	21 742 598	-	21 742 598
в том числе:													
Материалы (ГСМ, тара, упаковка, материалы для склада, материалы для офиса и др.)	5401	за 2024г.	14 971	-	14 971	642 716	(640 452)	-	-	-	17 235	-	17 235
	5421	за 2023г.	14 256	-	14 256	645 040	(644 326)	-	-	-	14 971	-	14 971
Товары для перепродажи (кабельная, электротехническая продукция и др.)	5403	за 2024г.	21 671 457	-	21 671 457	105 526 783	(106 684 749)	-	-	-	20 513 491	-	20 513 491
	5423	за 2023г.	11 171 977	-	11 171 977	102 239 163	(91 739 682)	-	-	-	21 671 457	-	21 671 457
Товары отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	58 467 106	(58 467 106)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	66 258 092	(66 258 092)	-	-	-	-	-	-
Транспортные расходы	5406	за 2024г.	56 170	-	56 170	14 925 286	(14 931 935)	-	-	-	49 521	-	49 521
	5426	за 2023г.	28 284	-	28 284	12 891 068	(12 863 182)	-	-	-	56 170	-	56 170
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Обществом по состоянию на 31.12.2024, на 31.12.2023 и на 31.12.2022 проведена оценка чистой стоимости продаж. Балансовая стоимость запасов на указанные даты не превышает ЧСП, признаков обесценения запасов не выявлено, резерв под обесценение запасов не создавался.

Материальные ценностей, находящиеся в залоге у кредитных организаций по предоставленным кредитам:

На 01.01.2025г – 0 тысяч рублей, на 01.01.2024г – 0 тысяч рублей, на 01.01.2023г – 1 969 445 тысяч рублей.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составили по состоянию на 31.12.2024 г. – 955 682 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023 г. – 1 209 629 тыс. руб., и по состоянию на 31.12.2022 г. – 1 853 413 тыс. руб.

3.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. существенных сумм денежных средств, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Организация раскрывает состав денежных средств и денежных эквивалентов и представляет увязку сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса.

	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Наименование показателя			
Денежные средства в банках в рублях	5 460 387	466 550	344 541
Денежные средства в банках в валюте	9 290	204	827
Денежные средства в кассе	1 211	553	680
Денежные эквиваленты (в том числе депозиты)	1 620 000	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 бухгалтерского баланса)	7 090 888	467 307	346 048
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (стр. 4500 отчета о движении денежных средств)	7 090 888	467 307	346 048

В 2024 году сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов, составила 156 535 451 тыс. руб. или 99% от общего объема денежных платежей (в 2023 году – 149 395 354 тыс. руб., или 98%). Денежные потоки, связанные с расширением объемов производства, в 2024 году составили 1 190 037 тыс. руб., или 1% от общего объема платежей (в 2023 году – 1 734 721 тыс. руб., или 2%).

3.8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2024 г. сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями в размере 17 398 283 тыс. руб. (31 декабря 2023г.: 13 932 095 тыс. руб., 31 декабря 2022г. 9 322 152 тыс. руб.)

Движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолж- енность			перевод из кредит ор- ской в де- биторс- кую задолж- енность	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю- щиеся проценты , штрафы и иные начислен- ния	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новление 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	17 137 877		192 742 839		(188 225 680)	(25 482)						21 629 554	(328 509)
	5530	за 2023г	12 278 817		157 225 653		(152 340 318)	(26 275)						17 137 877	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г	13 932 095		158 388 637		(154 918 149)	(4 300)						17 398 283	(328 509)
	5531	за 2023г	9 322 152		127 630 932		(123 016 831)	(4 158)						13 932 095	
Авансы выданные	5512	за 2024г	1 237 555		1 510 765		(1 792 562)	(76)						955 682	
	5532	за 2023г	1 674 576		1 370 434		(1 807 297)	(158)						1 237 555	
Прочая	5513	за 2024г	1 968 227		32 843 437		(31 514 969)	(21 106)						3 275 589	
	5533	за 2023г	1 282 089		28 224 287		(27 516 190)	(21 959)						1 968 227	
	5514	за 2024г										X	X		
	5534	за 2023г										X	X		
Итого	5500	за 2024г	17 137 877		192 742 839		(188 225 680)	(25 482)		X				21 629 554	(328 509)
	5520	за 2023г	12 278 817		157 225 653		(152 340 318)	(26 275)		X				17 137 877	

Просроченная дебиторская задолженность

(Тыс. руб.)							
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	2 482 894	2 154 385	1 696 259	1 696 259	1 789 806	1 789 806
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 482 894	2 154 385	1 696 259	1 696 259	1 789 806	1 789 806
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-

Балансовая стоимость прочей дебиторской задолженности выражена в следующих иностранных валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря):

Валюта	2024 год	2023 год	2022 год
Российские рубли	3 275 033	1 949 803	1 261 619
Казахстанские тенге	308	96	-
Китайские юани	239	10 832	-
Американские доллары	-	7 496	20 470
Прочие валюты	9	-	-
Итого	3 275 589	1 968 227	1 282 089

3.9 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками в сумме 22 700 203 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2024 г. (31 декабря 2023г.: 12 174 926 тыс. руб., 31 декабря 2022г.: 9 361 299 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность по начисленным, но не оплаченным процентам, по состоянию на 31 декабря 2024 г. составила 54 826 тыс. руб., (на 31 декабря 2023 г.: в сумме 91 433 тыс. руб., на 31 декабря 2022 г.: в сумме 5 087 тыс. руб.).

Движение кредиторской задолженности

(Тыс. руб.)											
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.	1 300 000	4 070 000	-	(4 570 000)	-	(800 000)	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	1 300 000	4 070 000	-	(4 570 000)	-	(800 000)	-	-	
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.	29 749 135	230 260 204	-	(223 479 638)	(11 344)	-	-	36 509 819	
	5580	за 2023г.	12 868 415	202 300 656	346	(186 209 597)	(10 685)	800 000	-	29 749 135	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	12 174 926	130 157 622	-	(119 632 171)	(174)	-	-	22 700 203	
	5581	за 2023г.	9 361 299	123 347 122	346	(120 533 841)	-	-	-	12 174 926	

авансы полученные	5562	за 2024г.	378 594	6 282 049	(4 983 349)	(5 020)			1 672 274
	5582	за 2023г.	442 710	1 967 674	(2 030 000)	(1 790)			378 594
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	106 045	33 401 843	(32 782 428)				725 460
	5583	за 2023г.	155 083	24 364 744	(24 413 782)				106 045
кредиты	5564	за 2024г.	16 289 800	41 278 331	(47 368 131)				10 200 000
	5584	за 2023г.	2 340 901	47 083 464	(33 934 565)	800 000			16 289 800
займы	5565	за 2024г.	277 700	816 438	(326 637)				767 501
	5585	за 2023г.	162 500	436 500	(321 300)				277 700
прочая	5566	за 2024г.	522 070	18 769 703	(18 841 242)	(6 150)			444 381
	5586	за 2023г.	405 922	5 101 152	(4 976 109)	(8 895)			522 070
	5567	за 2024г.					X	X	
	5587	за 2023г.					X	X	
Итого	5550	за 2024г.	29 749 135	230 260 204	(223 479 638)	(11 344)	X		36 509 819
	5570	за 2023г.	14 168 415	206 370 656	346 (190 779 597)	(10 685)	X		29 749 135

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	-	-	-

Балансовая стоимость прочей кредиторской задолженности выражена в следующих иностранных валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря):

Валюта	2024 год	2023 год	2022 год
Российские рубли	444 009	521 775	405 814
Белорусские рубли	215	216	37
Казахстанские тенге	12	8	28
Киргизские сомы	139	71	43
Прочие валюты	6	-	-
Итого	444 381	522 070	405 922

3.10 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

Наименование	2024 год		2023 год		2022 год	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	10 200 000	0	16 289 800	0	2 340 901	1 300 000
Прочие займы	767 501	0	277 700	0	162 500	0
Итого заемные средства	10 967 501	0	16 567 500	0	2 503 401	1 300 000

Срок погашения краткосрочных кредитов и займов по состоянию на 31.12.2024г – 2025 год.

Задолженность по начисленным, не оплаченным процентам, учтена в составе кредиторской задолженности.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы единовременно в периоде, к которому относятся.

06.08.2024г обществом произведена регистрация выпуска ценных бумаг:

Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-01, регистрационный

номер выпуска ценных бумаг: 4B02-01-00168-L от 06.08.2024, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): не присвоен на дату раскрытия, международный код классификации финансовых инструментов (CFI): не присвоен на дату раскрытия (Биржевые облигации).

Биржевые облигации погашаются единовременно в 1 092 (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

Номинальная стоимость каждой Биржевой облигации: 1 000 (Одна тысяча) российских рублей.

06.08.2024г произошло включение эмиссионных ценных бумаг в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли. Организатор торговли, включивший ценные бумаги в список ценных бумаг, допущенных к организованным торгам для заключения договоров купли-продажи (российской биржи, включившей ценные бумаги эмитента в котировальный список): Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (далее – ПАО Московская Биржа). Биржевые облигации включены в раздел «Третий уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа. Биржевые облигации допускаются к организованным торгам, проводимым организатором торговли, в процессе их размещения. Количество размещаемых Биржевых облигаций – 1 000 000 (Один миллион) штук.

Открытые, но не использованные ООО «РС» кредитные линии:

Банк-Кредитор, номер договора	Вид договора	Остаток установленного лимита, не выбранный на 31.12.2024	Остаток установленного лимита, не выбранный на 31.12.2023	Остаток установленного лимита, не выбранный на 31.12.2022	(тыс. руб.)	
					Дата выдачи	Дата закрытия кредитной линии
«Газпромбанк» АО №2824-0025-КЛ от 29.03.2024	ВКЛ	2 000 000			29.03.2024	16.11.2026
«Газпромбанк» АО № 2821-052 от 06.10.2021	ВКЛ		650 000	650 000	06.10.2021	15.03.2024
ПАО "БАНК Уралсиб" №0001-031/00250 от 21.08.2023	ВКЛ		1 000 000		21.08.2023	21.08.2028
АО ВБРР № 95-К-23 от 27.12.2023	ВКЛ	2 000 000	2 000 000		27.12.2023	27.12.2026
ПАО Банк ВТБ Кредитный договор № СБО/513924-311215 от 16.10.2024	ВКЛ	4 700 000			16.10.2024	15.10.2027
ПАО Банк ВТБ № КС-ЦВ-725740/2021/00032 от 28.07.2021	КЛ			1 000 000	27.07.2021	27.07.2023
ПАО Банк ВТБ № КС-ЦВ-725740/2021/00033 от 14.10.2021	КЛ			1 000 000	14.10.2021	16.10.2023
ПАО Банк ВТБ № КС-ЦВ-725740/2021/00034 от 15.10.2021	КЛ			235 000	15.10.2021	10.11.2023
ПАО Сбербанк Генеральное соглашение № 400E010SOMF от 11.09.2024	ВКЛ	1 000 000			11.09.2024	11.09.2027
ПАО Сбербанк № 400E00BQ8 от 02.11.2022	КЛ			3 000 000	02.11.2022	20.11.2023
Банк «ВБРР» (АО) №92-К-20 от 30.09.2020	КЛ			1 000 000	30.09.2020	29.09.2023
АО "СМП" Банк №109-2021/КЛ от 19.08.2021г.	КЛ			1 000 000	19.08.2021	18.05.2023
ПАО Банк "ФК Открытие" №139-22/ВКЛ-40 от 08.11.2022	ВКЛ			2 000 000	08.11.2022	28.07.2023
АО "Альфа-Банк" Кредитное соглашение № 0ADE0L от 11.09.2023	ВКЛ	7 000 000				
ПАО "Банк Санкт-Петербург" № 0127-23-011957 от 08.08.23	ВКЛ	3 000 000				
ПАО РОСБАНК № НО/RRK/02701/23 от 13.07.2023	ВКЛ	3 000 000				
ИТОГО		22 700 000	3 650 000	9 885 000		

3.11. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ

Обязательства по договорам аренды отражены в составе долгосрочных и краткосрочных прочих обязательств.

Обязательство по договорам аренды составило на 31.12.2024г – 1 382 752 тыс. рублей, в том числе долгосрочное обязательство – 993 904 тыс. рублей, краткосрочное обязательство – 388 848 тыс. рублей (на 31.12.2023г обязательство по аренде – 2 039 797 тыс. рублей, в том числе долгосрочное – 1 613 240 тыс. рублей, краткосрочное – 426 557 тыс. рублей).

Наличие и движение обязательств по аренде

(тыс. руб., без НДС)

	Обязательство по договорам аренды на 31.12.2023	Обороты за 2024 год		Обязательство по договорам аренды на 31.12.2024	Начисленные проценты на 31.12.2024	Обязательство по договорам аренды с учетом процентов на 31.12.2024
КИРОВОГРАДСКАЯ ООО	50 153	11 112	1 852	40 893	10 208	30 685
ДА-00011123 от 01.11.2023	50 153	11 112	1 852	40 893	10 208	30 685
ЛОГОПАРК ДОН ООО	261 405	86 993	14 499	188 911	20 542	168 369
Долгосрочный договор аренды б/н от 20.03.2015_ЛД	261 405	86 993	14 499	188 911	20 542	168 369
ЛОГОПАРК ОБЬ ООО	433 120	120 846	20 141	332 415	39 035	293 380
Долгосрочный договор аренды б/н от 20.03.2015_ЛО	433 120	120 846	20 141	332 415	39 035	293 380
МЕРИССАНИЯ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД В МОСКВЕ ООО	36 293	14 530	2 422	24 185	3 020	21 164
б/н от 18.10.2023	36 293	14 530	2 422	24 185	3 020	21 164
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	13 936	7 271		6 665	177	6 488
ОВ/Ф-266039-01-01-МП от 03.11.2022	1 158	617		541	16	525
ОВ/Ф-266039-02-01-МП от 03.11.2022	1 158	618		540	14	526
ОВ/Ф-266039-03-01-МП от 03.11.2022	1 178	612		566	15	551
ОВ/Ф-266039-04-01-МП от 03.11.2022	1 178	612		566	14	552
ОВ/Ф-266039-05-01-МП от 03.11.2022	1 158	602		556	15	541
ОВ/Ф-266039-06-01-МП от 03.11.2022	1 158	602		556	15	541
ОВ/Ф-266039-07-01-МП от 03.11.2022	1 158	602		556	15	541
ОВ/Ф-266039-08-01-МП от 03.11.2022	1 158	602		556	15	541
ОВ/Ф-266039-09-01-МП от 03.11.2022	1 158	602		556	15	541
ОВ/Ф-266039-10-01-МП от 03.11.2022	1 158	602		556	15	541
ОВ/Ф-266039-11-01-МП от 03.11.2022	1 158	600		558	14	544
ОВ/Ф-266039-12-01-МП от 03.11.2022	1 158	600		558	14	544
СКЛАДЫ 104 ООО	1 103 964	269 778	44 963	879 149	117 092	762 057
Договор аренды № 17/03-2023/L от 17.03.2023	1 103 964	269 778	44 963	879 149	117 092	762 057
СЛК ООО	164 781	67 590	11 265	108 456	8 539	99 917

Договор Аренды Б/н от 07.02.2011	164 781	67 590	11 265	108 456	8 539	99 917
УК "СПУТНИК"	354 531	425 437	70 906	0	0	0
договор аренды №07/ЭС-ДДА от 02.03.2022	354 531	425 437	70 906	0	0	0
Итого	2 418 186	1 002 869	166 048	1 581 365	198 613	1 382 752

Общество не определяло право пользования активом и обязательства по договорам аренды, срок аренды по которым не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. В отношении этих договоров, сумма будущих арендных платежей на 31.12.2024 г. составляет 40 386 тыс. руб. (на 31.12.2023г составляла – 22 992 тыс. руб., на 31.12.2022г составляла – 20 461 тыс. руб.).

3.12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за 2024 год, составила 791 054 тыс. руб. (2023 г. – 938 610 тыс. руб.). В 2024 году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 417 866 тыс. руб. (2023 г. – 360 460 тыс. руб.).

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила в 2024г. 105 100 тыс. руб. (2023 г. – 100 190 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении оценочных обязательств, учета арендованных основных средств, амортизационной премии, курсовых разниц.

В отчетном периоде и в 2023г. применяемая Обществом ставка налога составляла 20%.

По данным налогового учета и в соответствии с налоговой декларацией налогооблагаемая прибыль за 2024 г. составила 4 478 234 тыс. руб. (2023 г. – 5 153 701 тыс. руб.). Сумма текущего налога на прибыль за 2024г. составила 895 647 тыс. руб. (2023 г. – 1 030 740 тыс. руб.).

Наименование	(тыс. руб.)	
	2024 г.	2023 г.
Условный расход по налогу на прибыль	791 054	938 610
Постоянный налоговый расход	83 573	72 092
Текущий налог на прибыль	895 647	1 030 740
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	21 020	20 038
Изменение отложенных налоговых обязательств	-104 943	232 586
Изменение отложенных налоговых активов	-70 160	252 624
Корректировка ставки налога на прибыль на 25%	13 763	0
Налог на прибыль	860 864	1 010 702

Законом № 176-ФЗ внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года (подп. (а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст. 8 Закона № 176-ФЗ), в связи с данным обстоятельством скорректированы отложенные налоговые активы и обязательства на 31.12.2024 г. Сумма корректировок составила 13 763 тыс. руб. и отражена по строке 2412 Отчета о финансовых результатах за 2024 год.

3.13. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

Выручка от реализации за 2024 год составила 123 176 299 тысячу рублей (в 2023г – 107 207 671 тысячу рублей).

По основному виду деятельности выручка от реализации составила 123 176 299 тыс. рублей (99,83%), оставшийся 0,17% составила выручка от реализации сопутствующих услуг (в 2023г выручка по основному виду деятельности – 107 030 408 тыс. рублей (99,83%), оставшийся 0,17% - выручка от реализации сопутствующих услуг).

Выручка от реализации товаров, услуг:

	2024 г.	2023 г.
(тыс. руб.)		
Кабельно-проводниковая продукция	49 734 344	43 780 212
Источники света и световые приборы	16 816 181	16 989 618
Промышленное электрооборудование	23 571 828	18 279 187
Кабеленесущие системы	21 683 025	17 461 586
Электроустановочное оборудование	6 117 574	6 529 223
Прочие товары	5 041 359	3 990 582
Продажа сопутствующих услуг	211 988	177 263
Итого:	123 176 299	107 207 671

3.14. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

Себестоимость проданных товаров, услуг

	2024 г.	2023 г.
(тыс. руб.)		
Кабельно-проводниковая продукция	45 051 637	39 079 379
Источники света и световые приборы	14 033 025	14 273 392
Промышленное электрооборудование	19 736 886	15 203 913
Кабеленесущие системы	18 321 741	14 821 562
Электроустановочное оборудование	4 993 629	4 597 514
Прочие товары	4 301 074	3 467 798
Итого:	106 437 992	91 443 558

3.15. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАЗРЕЗЕ ЭЛЕМЕНТОВ ЗАТРАТ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
(тыс.руб.)			
Материальные затраты	5610	516 623	439 919
Расходы на оплату труда	5620	4 337 364	2 888 575
Отчисления на социальные нужды	5630	1 247 981	823 934
Амортизация собственных ОС и НМА	5640	229 483	118 451
Амортизация арендованных основных средств	5641	428 067	395 998
Транспортные расходы	5642	2 996 710	2 363 721
Услуги агентов по продаже товара	5643	3 626 766	4 630 869
Арендные платежи	5644	499 879	353 070
Лицензии, поддержка ПО	5645	252 841	209 465
Прочие затраты	5650	789 573	610 946
Итого по элементам	5660	14 938 583	12 834 898
Себестоимость проданных товаров	5665	106 437 992	91 443 558
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства и др.	5670	-	28 284
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства и др.	5680	6 648	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	121 369 927	104 306 740

Управленческие расходы отражены в отчетности в составе коммерческих расходов. К управленческим расходам общества относятся расходы на оплату труда управленческого персонала и сумма страховых взносов с оплаты труда управленческого персонала. Сумма управленческих расходов за 2024 год составила – 214 007 тысяч рублей (за 2023г – 237 936 тысяч рублей, за 2022г – 144 982 тысячи рублей). Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Информация о выплаченных суммах основному управленческому персоналу ООО «РС» (указанные начисления включают налог на доходы физических лиц):

2024 год (тыс. руб.)						
За отработанное время	Премии	Оплата натуральной форме	Отпуск очередной	Проценты по займу	Начисления итого	Страховые взносы
64 987	92 873	1 883	6 042	19 216	185 001	29 006

2023 год (тыс. руб.)						
За отработанное время	Премии	Оплата натуральной форме	Отпуск очередной	Проценты по займу	Начисления итого	Страховые взносы
36 836	158 122	1 404	4 208	4 286	204 856	33 080

3.16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

	2024г.		2023 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Премии поставщиков	5 690 968	-	4 001 976	-
Премии покупателям	-	241 112	-	175 280
Корректировка реализации	386 303	447 495	56 322	337 450
Изменение резерва сомнительных долгов	-	333 672	-	-
Штрафы, пени	165 736	89 348	96 497	43 359
Инвентаризация	147 031	116 278	112 399	99 514
Изменение стоимости предметов аренды	32 808	-	-	-
Курсовые разницы	21 967	30 625	692	6 474
Списание брака	-	101 229	-	95 099
НДС списание товара, безвозмездная передача и пр.	-	55 045	-	51 179
Реализация основных средств, материалов, лома и пр.	-	39 953	-	39 002
Расходы на услуги кредитных организаций	-	31 477	-	11 603
Списание дебиторской задолженности	-	22 829	-	26 275
Списание неликвидов	-	18 456	-	20 831
Социальные выплаты	-	16 875	-	11 227
Прочие	60 073	140 974	44 381	61 487
Итого:	6 504 886	1 685 368	4 312 267	978 780

В составе Процентов к уплате на 31.12.2024г – 142 236 тыс. рублей проценты ППА, 2 642 002 – проценты по кредитам и займам (на 31.12.2023г - 164 515 тыс. рублей проценты ППА, 1 393 558 – проценты по кредитам и займам).

3.17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

(тыс. руб.)						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	297 164	418 703	535 335	-	180 531
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	130 982	418 703	369 154	-	180 531
Налог на сверхприбыль	5702	166 182	-	166 182	-	-

По состоянию на 31.12.2024 г. обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Сумма обязательства по каждому работнику рассчитывается Обществом по состоянию на конец отчетного года как сумма произведений количества дней отпуска, на которые каждый работник имеет право на среднедневную заработную плату такого работника плюс страховые взносы в соответствии с законодательством.

На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность. Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

3.18. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В составе выручки общества за 2024 год присутствует выручка по реализации товаров на экспорт в сумме 3 926 472 тысячи рублей (за 2023 год – 3 570 593 тысячи рублей).

3.19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны с Обществом с ограниченной ответственность «Русский Свет»:

(тыс. руб. с НДС)							
Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.
1. Физические лица, оказывающие значительное влияние на Общество							
Страшов Александр Владиславович (бенефициар до 23.12.2024)	Начисление дивидендов	650 760	Выплачены денежными средствами, проведены зачеты взаимных требований		428 400	Выплачены денежными средствами	-
	Выдано займов	223 000, (проценты 44 146)	Договора займов №№ 14,15,16,17,18,19,20, 21, 22,23,24,25,26,27,28, 29,30		365 500 (проценты 1 348)	Договора займов №№ 1/1,14,15,16,17,18,19	дебиторская задолженность 365 500 (проценты 9 663)
	Получено займов	107 476 (проценты 1 234)	Договор займа №35				
Юзепчук Валентин Дмитриевич (бенефициар до 23.12.2024)	Начисление дивидендов	370 040	Выплачены денежными средствами		243 600	Выплачены денежными средствами	-
	Получены займы	363 314 (проценты 21 765)	Договора займов №№ 2,11,15,16,19,21,27,2 8,29,30,31,32,33,36		187 000 (проценты 11 164)	Договора займов №№ 3,9,10,12,13,15	кредиторская задолженность 58 700 (проценты 1 029)
	Договора аренды помещений	5 194	Договора аренды №№ 1/НН-Ю, 2/Ч-Ю				
Лисихин Андрей Николаевич (участник до 23.12.2024)	Начисление дивидендов	127 600	Выплачены денежными средствами, проведены зачеты взаимных требований		23 210	Выплачены денежными средствами	
	Выданы займы	37 700 (проценты 1 958)	Договора займов № 6,12,13		21 000 (проценты 558)	Договора займов №№ 9,10	дебиторская задолженность 17 875 (проценты 179)
	Получен займ	24 274 (проценты 280)	Договор займа № 37		14 600 (проценты 610)	Договор займа № 4	
	Договор аренды помещения	1 284	Договор аренды 1/НН-Л, 2/Ч-Л				
	Договор купли-продажи	34	Договор 001				
Смирнов Виталий Владимирович (участник до 23.12.2024)	Начисление дивидендов	127 600	Выплачены денежными средствами	-	23 210	Выплачены денежными средствами	-
	Получены займы	147 074 (проценты 29 758)	Договора займов №№ 2,3,4,13,14,20,21,23,2 4,28,29,30,31,32,34, 38	Кредиторская задолженность 102 000 (проценты 1 334)	53 000 (проценты 2 767)	Договора займов №№ 2,11,13	кредиторская задолженность 31 000
	Договора аренды помещений	1 791	Договор аренды 2/Ч-См, 1/НН-См				
Храбров Дмитрий Александрович (Генеральный директор)	Получены займы	60 000 (проценты 14 434)	Договора займов №№ 10,14,16, 17,18,23,33,34	Кредиторская задолженность 103 000 (проценты 1 648)	27 000 (проценты 194)	Договор займа № 16	Кредиторская задолженность 29 000 (проценты 10)

2. Дочерние общества							
Общество с ограниченной ответственностью «РСР» ИНН 6950258658	Продажа товара	388 633	Договор поставки № 2808916/2022	Дебиторская задолженность 354 507	106 739	Договор поставки № 2808916/2022	Дебиторская задолженность 302 853
	Продажа товара	1 349	Агентский договор б/н от 26.07.2024	Дебиторская задолженность 1 220			
	Краткосрочный займ выдан				погашено 15 000	Договор займа № 2	-
	Проценты по краткосрочному займу				Начислено 646 погашено 1 005	Договор займа № 2	-
	Рекламные услуги	2 403	Договор №2 оказание рекламных услуг	-			
	Договор субаренды помещения	594	Договор б/н от 01.11.2024	Кредиторская задолженность 198			
	Договор купли-продажи	16	Договор займа № 2	Дебиторская задолженность 16			
Общество с ограниченной ответственностью «РСТЕХ» ИНН 6950259690	Оказание услуг	395 312	Договора оказания услуг №1/08-РС, №10/10-РС, №2-09/РС, №3/09-РС, №4/09-РС, №5/09-РС, №6/09-РС, №7/09-РС, №8/09-РС, №9/09-РС, №24/04-РС, №18/04-РС, №22/04-РС	кредиторская задолженность 31 131	213 683	Договора оказания услуг №1/08-РС, №10/10-РС, №2-09/РС, №3/09-РС, №4/09-РС, №5/09-РС, №6/09-РС, №7/09-РС, №8/09-РС, №9/09-РС	кредиторская задолженность 15 902
	Краткосрочный займ выдан	39 500	Договор займа № 03 от 17.06.2022	-	19 100	Договор займа № 03 от 17.06.2022	-
	Проценты по краткосрочному займу	184	Договор займа № 03 от 17.06.2022	Дебиторская задолженность 25	1 394	Договор займа № 03 от 17.06.2022	дебиторская задолженность 327
	Договор купли-продажи	10	Договор купли-продажи № б/н от 13.08.2024	-			
	Продажа оборудования		Договор купли-продажи 7/09 от 30.09.2022	-	погашено 1 809	Договор купли-продажи 7/09 от 30.09.2022	-
3. Связанные стороны							
Общество с ограниченной ответственностью «СНАБСИБЭЛЕКТРО» ИНН 7714790036 (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)	Продажа товара	Реализация товара 12 693 096, агентское вознаграждение 481 231	Агентский договор №10 от 24.03.2014, оплата денежными средствами, взаимозачеты, работы выполнены	Дебиторская задолженность 1 561 496	Реализация товара 10 966 047, агентское вознаграждение 538 554	Агентский договор №10 от 24.03.2014, оплата денежными средствами, взаимозачеты, работы выполнены	Дебиторская задолженность 1 534 880
	Договора аренды	737		Дебиторская задолженность 203	Покупка офисной техники 30		Кредиторская задолженность 30
	Купля-продажа рекламной продукции	2664		Дебиторская задолженность 2664	Купля-продажа рекламной продукции 1483 Договора аренды 864		Дебиторская задолженность 1483 Дебиторская задолженность 2
Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОПРОМ» ИНН 7710753570 (общие контролирующие лица с обществом до	Продажа товара	Реализация товара 21 582 863, агентское вознаграждение 865 171	Агентский договор №12 от 24.03.2014, оплата денежными средствами, взаимозачеты, работы выполнены	Дебиторская задолженность 2 690 630	Реализация товара 18 165 139, агентское вознаграждение 1 147 056	Агентский договор №12 от 24.03.2014, оплата денежными средствами, взаимозачеты, работы выполнены	Дебиторская задолженность 2 005 887 Кредиторская

23.12.2024))	Договора аренды	900		Кредиторская задолженность 46	Договора аренды 48		задолженность 48
	Купля-продажа рекламной продукции	3963		Дебиторская задолженность 3963	Купля-продажа рекламной продукции 2365 Покупка оргтехники 48		Дебиторская задолженность 2365 Кредиторская задолженность 48
Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОПРОМС БЫТ» ИНН 7723738018 (общие контролирурующие лица с обществом до 23.12.2024)	Продажа товара	Реализация товара 16 771 995, агентское вознаграждение 748 461	Агентский договор №7 от 24.03.2014, оплата денежными средствами, взаимозачеты, работы выполнены	Дебиторская задолженность 2 286 533	Реализация товара 13 008 787 агентское вознаграждение 629 057	Агентский договор №7 от 24.03.2014, оплата денежными средствами, взаимозачеты, работы выполнены	Дебиторская задолженность 1 954 584
	Купля-продажа рекламной продукции	3011		Дебиторская задолженность 3011	Купля-продажа рекламной продукции 1902 Купля-продажа 1200		Дебиторская задолженность 1902
	Договора аренды	1673		Кредиторская задолженность 30	Договора аренды 408		Дебиторская задолженность 408
Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕС АЛЬЯНС» ИНН 7725705360 (общие контролирурующие лица с обществом до 23.12.2024)	Продажа товара	Реализация товара 1 900 312, агентское вознаграждение 119 436	Агентский договор №1 от 13.11.2014, оплата денежными средствами, взаимозачеты, работы выполнены	Дебиторская задолженность 103 485	Реализация товара 1 522 236, агентское вознаграждение 110 840	Агентский договор №1 от 13.11.2014, оплата денежными средствами, взаимозачеты, работы выполнены	Дебиторская задолженность 132679
	Купля-продажа рекламной продукции	269		Дебиторская задолженность 269	Купля-продажа рекламной продукции 221		Дебиторская задолженность 221
Общество с ограниченной ответственностью «Автосоюз плюс» ИНН 6901040761 (общие контролирурующие лица с обществом до 23.12.2024)	Аренда помещений	По договорам аренды помещений 253 168,	Договора аренды помещений №№ 2,4,5,5/23,6,8,9,10,11	По договорам аренды помещений кредиторская задолженность 34 710,	По договорам аренды 244 590,	Договора аренды помещений №№ 2,4,5,5/23,6,8,9,10,11	По договорам аренды кредиторская задолженность 20 508,
	Получение займов	по договорам займов 58 610	Договора займов №5,6,7	по договорам займов кредиторская задолженность 64 962	по договорам займов 37000	Договора займов №5,6,7	по договорам займов кредиторская задолженность 18 473
Общество с ограниченной ответственностью ТХФ «ТВЕРСКАЯ» ИНН 6905039728 (Общество, с одной и той же контролирующей группой лиц с Обществом до 23.12.2024)	Аренда помещений	По договорам аренды помещений 53 079	Договора аренды помещений № Тв/8, № Тв/18, № Тв/34, № Тв/36, № Тв/19, №2024/03/Тв, № 2410-10/Ив, №2410-11/Рз, №2410-14/Тв, №2411-15/Бл, № 2024/03/Тв, №2410-05/Чп №2410-08/Вл №2411-16/Тв №2410-13/Тб	По договорам аренды задолженность отсутствует.	По договорам аренды помещений 11 907	Договора аренды помещений № Тв/8, № Тв/18, № Тв/34, № Тв/36, № Тв/19	задолженность отсутствует
	Получение займов	По договору займа 1 665	Договор займа №3 от 15.05.2023	По договору займа кредиторская задолженность 9 168	По договору займа 9 698	Договор займа №3 от 15.05.2023	По договору займа кредиторская задолженность 9 126
Общество с ограниченной ответственностью «РСЛ» ИНН 6950258062 (общие контролирурующие лица с обществом до 23.12.2024)	Оказание услуг	2 807	Договор оказания услуг №01	дебиторская задолженность 2 079	21 001	Договор оказания услуг № 01	кредиторская задолженность 223
	Выдача займов	6 739	Договора займа №01, №03	дебиторская задолженность 34 836	16 447	Договор займа № 01	дебиторская задолженность 34 326
	Аренда	-	Договор аренды №11	дебиторская задолженность 7 424	6 438	Договор аренды №11	дебиторская задолженность 7 424
	Договора купли-продажи	-		Дебиторская задолженность 276	4		дебиторская задолженность 279
Общество с ограниченной ответственностью «ОБЩЕПИТ» ИНН 6950010262 (общие	Оказание услуг	26	Договор оказания услуг от 01.11.2024	Кредиторская задолженность 26			
	Оказания услуг	7 702	Договор оказания услуг №33-СТ от 01.01.2022	Кредиторская задолженность 824	8 734	Договор оказания услуг №33-СТ от 01.01.2022	кредиторская задолженность 576

контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)							
АССОЦИАЦИЯ РУССКИЙ СВЕТ (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)	Членские взносы	256	Устав АССОЦИАЦИИ РУССКИЙ СВЕТ	-	226	Устав АССОЦИАЦИИ РУССКИЙ СВЕТ	-
ООО ЧОО СВЕТ (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)	Оказание услуг	42 866	Договор оказания услуг 1 от 01.01.2016	Кредиторская задолженность 3 161	38 293	Договор оказания услуг 1 от 01.01.2016	Кредиторская задолженность 3637
ООО «ФИДЖИМ РУ» ИНН 6950036126	В 2024 году операций не было.	-	-	-	-	В 2023 году операций не было.	-
ООО «Элегант» ИНН 6901000582	В 2024 году операций не было.	-	-	-	-	В 2023 году операций не было	-
АО «РС24.РУ ИНН 6900011951	В 2024 году операций не было.					В 2023 году операций не было	
АО «ТОРИУМ ХОЛДИНГ» ИНН 9703195582	В 2024 году операций не было.					В 2023 году операций не было	

Списания дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон не было.

Средневзвешенные ставки по займам, предоставленным связанными сторонами:

на 31.12.2024 – 22,24%

на 31.12.2023 – 17,15%

на 31 декабря 2022 – 8,5%.

Средневзвешенные ставки по займам предоставленным связанным сторонам на 31.12.2024 – отсутствуют, на 31.12.2023 - 18,08%.

Оборот денежных средств ООО «РС» со связанными сторонами за 2024 и 2023гг

	2024 г.	2023 г.
Денежные потоки от текущих операций со связанными сторонами		
Поступления - всего	47 433 346	55 252 676
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	47 427 077	55 246 532
прочие поступления	6 269	6 141
Платежи - всего	-694 230	-463 399
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-634 620	-438 600
процентов по долговым обязательствам	-59 354	- 24 573
	-256	-226
Денежные потоки от инвестиционных операций со связанными сторонами		
Поступления - всего	260 700	133 467
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	260 700	133 467
Платежи - всего	-342 056	-420 750
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-342 056	-420 750
Денежные потоки от финансовых операций со связанными сторонами		

Поступления - всего	786 937	333 000
в том числе:		
получение кредитов и займов	786 937	333 000
Платежи - всего	-1 281 027	-1 092 300
в том числе:		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-959 890	-840 000
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-321 137	- 252 300

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списания дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон не было

3.20. ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном периоде Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

3.21. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2024 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

3.22. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

3.23. РАСЧЕТ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	15 885	2 162	362
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 643 794	2 377 280	1 137 929
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	20	20	20
Отложенные налоговые активы	1180	447 969	510 240	257 617
Прочие внеоборотные активы	1190	-	1 313 721	-
Запасы	1210	20 580 247	21 742 598	11 214 517
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	83 259	1 358 002	128 283
Дебиторская задолженность	1230	21 301 045	17 137 877	12 278 817
Финансовые вложения краткосрочные	1240	171 342	410 907	146 774
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 090 888	467 307	346 048
Прочие оборотные активы	1260	18 097	49 149	51 680
ИТОГО активы	-	53 352 546	45 369 263	25 562 047

Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	1 300 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	379 156	478 610	246 083
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	993 904	1 613 240	762 122
Заемные средства краткосрочные	1510	10 967 501	16 567 500	2 503 401
Кредиторская задолженность	1520	25 542 318	13 181 635	10 365 014
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	180 531	297 164	84 321
Прочие обязательства краткосрочные	1550	388 848	426 557	172 713
ИТОГО пассивы	-	38 452 258	32 564 706	15 433 655
Стоимость чистых активов	-	14 900 288	12 804 557	10 128 393

3.24 ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Деятельность Общества подвергает его следующим видам риска:

Финансовые риски

Рыночный риск

Факторы финансовых рисков:

Кредитный риск

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Для управления кредитным риском по контрагентам используется ряд мероприятий, объединенных в систему (регулярные и стандартные процедуры определения кредитного рейтинга контрагентов), направленных на предотвращение реализации кредитного риска и минимизацию финансовых потерь при его реализации.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под ожидаемые кредитные убытки отсутствует.

Денежные средства размещаются в банках, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта

Риск изменения процентных ставок

Данный риск связан с изменением процентных ставок, которое может отрицательно сказаться на финансовых результатах Общества.

Валютный риск

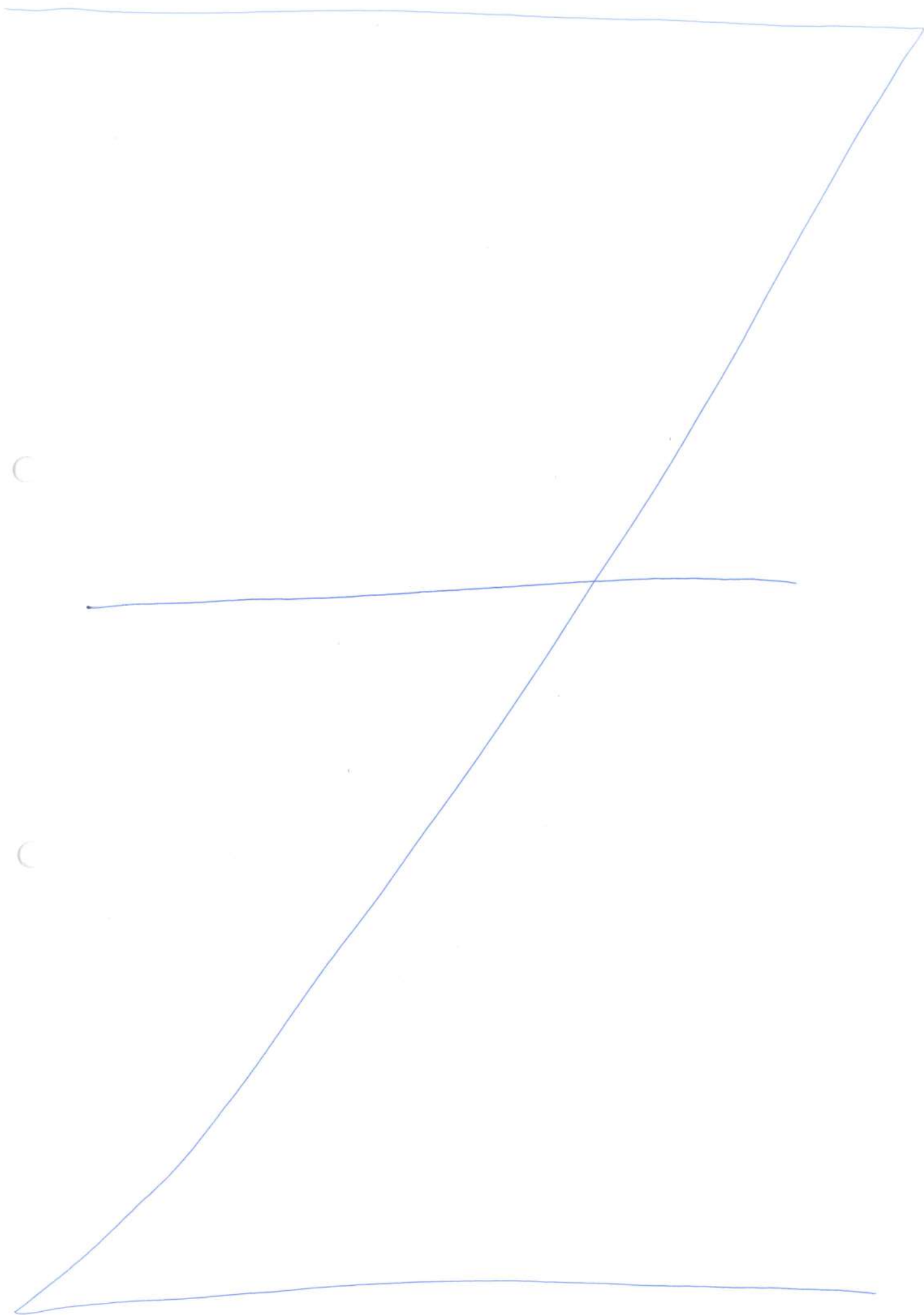
Валютный риск – это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Общества.

У Общества нет обязательств, номинированные в евро, что не приводит к возникновению потенциального валютного риска.

Рыночный риск и условия ведения деятельности Общества.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества подвержены влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в Российской Федерации. Характер и частоту событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить не представляется возможным.

При расчете некоторых важных для Общества оценочных значений и основных допущений руководство прогнозирует денежные потоки. Прогнозирование денежных потоков в свою очередь основано на ряде допущений, а также учитывает исторический опыт и темпы роста в предшествующие периоды. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества. Вместе с тем ситуация экономической



Всего прошито, пронумеровано и скреплено печатью

шестнадцатью sheets

Руководитель аудита

ООО «РБ»



