

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РУССКИЙ СВЕТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности Частная собственность

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

18486776
7704844420
12300
16

Адрес в пределах места нахождения
170028, Тверская обл, г Тверь, пр-кт Победы, д. 71, помещ. 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ
Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2025 г.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	03	2025
18486776		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РУССКИЙ СВЕТ"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
3.1	Нематериальные активы	1110	14 142	15 885	2 162
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	3 504 801	3 643 794	2 377 280
	в том числе:				
3.2	Основные средства, пригодные к использованию	1151	2 387 536	2 426 821	477 154
3.2	Права пользования активами	1152	1 103 028	1 202 736	1 879 279
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		-	-	-
3.4	Финансовые вложения	1170	20	20	20
3.12	Отложенные налоговые активы	1180	423 169	447 969	510 240
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	1 313 721
	в том числе:				
	авансовые платежи (приобретение недвижимости)		-	-	1 313 721
	Итого по разделу I	1100	3 942 132	4 107 668	4 203 423
	II. Оборотные активы				
3.6	Запасы	1210	17 588 777	20 580 247	21 742 598
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 664	83 259	1 358 002
3.8	Дебиторская задолженность	1230	17 243 809	21 301 045	17 137 877
3.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	174 209	171 342	410 907
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 576 149	7 090 888	467 307
	Прочие оборотные активы	1260	14 399	18 097	49 149
	Итого по разделу II	1200	36 607 007	49 244 878	41 165 840
	БАЛАНС	1600	40 549 139	53 352 546	45 369 263

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	101 370	101 370	101 370
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 837 216	14 798 918	12 703 187
3.23	Итого по разделу III	1300	14 938 586	14 900 288	12 804 557
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.12	Отложенные налоговые обязательства	1420	345 399	379 156	478 610
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.11	Прочие долгосрочные обязательства	1450	881 886	993 904	1 613 240
3.11	в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		881 886	993 904	1 613 240
	Итого по разделу IV	1400	1 227 285	1 373 060	2 091 850
	V. Краткосрочные обязательства				
3.10	Заемные средства	1510	9 789 995	10 967 501	16 567 500
3.9	Кредиторская задолженность	1520	13 980 136	25 542 318	13 181 635
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.13	Оценочные обязательства	1540	209 698	180 531	297 164
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	403 439	388 848	426 557
3.11	в том числе: Краткосрочные обязательства по аренде (лизингу)		403 439	388 848	426 557
	Итого по разделу V	1500	24 383 268	37 079 198	30 472 856
	БАЛАНС	1700	40 549 139	53 352 546	45 369 263

Генеральный директор

(наименование должности)

19 мая 2025 г.



Храбров Дмитрий Александрович

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РУССКИЙ СВЕТ"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	03	2025
18486776		
384		

Пояснение	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
3.14	Выручка	2110	25 636 135	22 714 069
3.15	Себестоимость продаж	2120	(21 829 024)	(19 465 852)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 807 111	3 248 217
3.16	Коммерческие расходы	2210	(3 591 765)	(3 340 665)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	215 346	(92 448)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
3.17	Проценты к уплате	2330	(517 111)	(764 026)
3.17	Прочие доходы	2340	706 119	1 577 807
3.17	Прочие расходы	2350	(322 706)	(650 900)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	81 648	70 433
3.12	Налог на прибыль организаций	2410	(43 350)	(33 417)
3.12	в т.ч. текущий налог на прибыль организаций	2411	(52 307)	(45 192)
3.12	отложенный налог на прибыль организаций	2412	8 957	11 775
	Чистая прибыль (убыток)	2400	38 298	37 016
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	38 298	37 016
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	2910	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

19 мая 2025 г.



(подпись)

Храбров Дмитрий Александрович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.

Коды		
0710004		
31	03	2025
18486776		
384		

Форма по ОКУД

Общество с ограниченной
ответственностью
"РУССКИЙ СВЕТ"
тыс. руб.

Организация:
Единица измерения

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная доценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенна я прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	101 370	-	-	-	-	12 703 187	12 804 557
	Корректировка в связи с:								
		3110	-	-	-	-	-	-	-
		3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	101 370	-	-	-	-	12 703 187	12 804 557
	За январь - март 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	37 016	37 016

**Отчет о движении денежных средств
за январь - март 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РУССКИЙ СВЕТ"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	03	2025
18486776		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	27 181 663	23 169 666
3.14	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	25 267 187	21 483 487
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
3.17	Премии поставщиков		1 764 476	1 135 100
3.12	Возврат налога на прибыль		-	7 358
1	Реорганизация (присоединение ООО "ЭЛЕКТРОПОСТАВКА"		-	87 349
3.17	прочие поступления	4119	150 000	456 372
	Платежи - всего	4120	(31 401 807)	(21 001 856)
3.16	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(27 722 144)	(18 628 037)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 556 743)	(1 151 132)
3.10	процентов по долговым обязательствам	4123	(601 894)	(731 345)
3.12	налога на прибыль организаций	4124	(673 617)	(279 104)
3.11	арендные платежи в части начисленных процентов		(28 594)	(42 925)
3.17	прочие платежи	4129	(818 815)	(169 313)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 220 144)	2 167 810

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	2 148	43 966
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей	4212	-	-
3.4	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	161	5 060
3.4	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 987	1 760
	прочие поступления	4219	-	37 146
	Платежи - всего	4220	(1 900)	(525 465)
3.2	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(317 265)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
3.4	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 900)	(208 200)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	248	(481 499)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	146 584	12 676 300
3,1	в том числе: получение			
	кредитов и займов	4311	146 584	12 676 300
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(1 440 341)	(14 098 864)
	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 (участников)	4322	-	(389 900)
3.10	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 324 090)	(13 597 200)
3.11	арендные платежи по долгосрочным договорам по основному обязательству		(116 251)	(111 764)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 293 757)	(1 422 564)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(5 513 653)	263 747
3.7	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	7 090 888	467 307
3.7	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1 576 149	731 031
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 086)	(23)

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Храбров Дмитрий Александрович

(расшифровка подписи)

19 мая 2025 г.



ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ по состоянию на
31.03.2025г и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за
1 квартал 2025 года
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

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
- 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.15-40

- 3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ – стр.15
- 3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ – стр.16-19
- 3.3. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ – стр.20-22
- 3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ – стр.23
- 3.5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ – стр.24
- 3.6. ЗАПАСЫ – стр.24
- 3.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА – стр.25
- 3.8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ – стр.25-26
- 3.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ – стр.27-28
- 3.10. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ – стр.28-29
- 3.11. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ -стр.29-30
- 3.12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ – стр.30-31
- 3.13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ – стр.31
- 3.14. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ – стр.32
- 3.15. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ – стр.32
- 3.16. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАЗРЕЗЕ ЭЛЕМЕНТОВ ЗАТРАТ – стр.32-33
- 3.17. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ – стр.33
- 3.18. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ – стр.33
- 3.19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ – стр.34-37
- 3.20. ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ – стр.37
- 3.21. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ – стр.37
- 3.22. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ – стр.38
- 3.23. РАСЧЕТ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ – стр.38
- 3.24. ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ – стр.39-40
- 3.25. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ – стр.40

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 и в 1 квартале 2025 года 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. и на 31.03.2025г. 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 1-го квартала 2025 года и 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 марта 2025 г. составляет 3586 человек (31 декабря 2024 г. – 3631 человек, 31 декабря 2023 г. – 2874 человека).

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

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 31.03.2025г и отчету о финансовых результатах за 1 квартал 2025 года.

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 2025 году

В 2025 году Обществом были внесены изменения в учетную политику

1. Закреплен состав Промежуточной бухгалтерская отчетность общества.

Промежуточная бухгалтерская отчетность общества состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Последствия изменения учетной политики выражаются в изменении порядка раскрытия информации в отчетности в соответствии с нормами стандарта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (перечня и содержания показателей отчетности, их классификации и расположения). Оценка в денежном выражении последствий изменений учетной политики не приводилась 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, Обществом проведены необходимые процедуры по приведению действующих до 2025 года форм отчетности в актуальный формат.

2. Закреплено, что промежуточная отчетность содержит ту же информацию и с той же степенью раскрытия, что и годовая отчетность.

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 марта 2025 г. Курсы валют составили на эту дату 83,6813 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2024 г. – 101,6797 руб., 31 декабря 2023 г. – 89,6883 руб.), 89,6553 руб. за 1 евро (31 декабря 2024 г. – 106,1028 руб., 31 декабря 2023 г. – 99,1919 руб.), 16,7950 руб. за 100 Казахских тенге (31 декабря 2024 г. – 19,4860 руб., 31 декабря 2023 г. – 19,7708 руб.), 26,8416 руб. за 1 Белорусский рубль (31 декабря 2024 г. – 29,6434 руб., 31 декабря 2023 г. – 28,2261 руб.), 9,6853 руб. за 10 сомов Кыргызстан (31 декабря 2024 г. – 11,6874 руб., 31 декабря 2023 г. – 10,0677 руб.), 11,4575 руб. за 1 юань (31 декабря 2024 г. – 13,4272, 31 декабря 2023 г. – 12,5762), 21,3696 руб. за 100 Армянских драмов (31 декабря 2024 г. – 25,6456, 31 декабря 2023 г. – 22,1567).

Курсовые разницы, возникшие в течение 1 квартала 2025 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 положительного сальдо курсовых разниц за 1 квартал 2025 года по операциям пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях) составила – 198 тысяч рублей (за 1 квартал 2024г – отрицательное сальдо 556 тысяч 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 %

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

3.1.1 Наличие и движение нематериальных активов

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Нематериальные активы - всего	За январь - март 2025 г.	24 649	(8 764)	-	-	-	(1 743)	-	-	-	-	-	24 649	(10 507)	
	За январь - март 2024 г.	29 791	(188)	1 399	-	-	(4 333)	-	-	-	-	-	31 190	(4 521)	
в том числе:															
Сайт	За январь - март 2025 г.	2 350	(433)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	2 350	(490)	
	За январь - март 2024 г.	2 350	(188)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	2 350	(246)	
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	2350	(488)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	2350	(490)	
	За январь - март 2024 г.	2350	(188)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	2350	(246)	
Программы ЭВМ	За январь - март 2025 г.	22 299	(8 332)	-	-	-	(1 684)	-	-	-	-	-	22 299	(10 017)	
	За январь - март 2024 г.	27 441	-	1 399	-	-	(4 275)	-	-	-	-	-	28 840	(4 275)	
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

По состоянию на 31 марта 2025 г., 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют. По состоянию на «31» март 2025г признаки обесценения не выявлены.

Незаконченных операций по приобретению нематериальных активов на 31 марта 2025 года, на 31 марта 2024 года, 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2023 года – не было.

3.2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

3.2.1 Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - март 2025 г.	3 216 913	(790 092)	21 555	(1 098)	1 098	(60 839)	-	-	-	-	-	3 237 370	(849 834)
	За январь - март 2024 г.	1 069 470	(592 316)	19 529	(1 606)	1 606	(50 541)	-	-	-	-	-	1 087 394	(641 251)
в том числе:														
Здания	За январь - март 2025 г.	1 663 052	(36 827)	-	-	-	(13 821)	-	-	-	-	-	1 663 052	(50 648)
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За январь - март 2025 г.	26 840	(595)	-	-	-	(223)	-	-	-	-	-	26 840	(818)
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - март 2025 г.	440 504	(283 500)	350	-	-	(12 667)	-	-	-	-	-	440 854	(296 168)
	За январь - март 2024 г.	435 875	(251 735)	1 524	-	-	(14 076)	-	-	-	-	-	437 399	(265 811)
Офисное оборудование	За январь - март 2025 г.	180 968	(147 894)	863	-	-	(4 800)	-	-	-	-	-	181 831	(152 694)
	За январь - март 2024 г.	152 297	(125 613)	3 832	-	-	(6 980)	-	-	-	-	-	156 128	(132 593)
Транспортные средства	За январь - март 2025 г.	511 919	(287 940)	19 700	(1 098)	1 098	(19 824)	-	-	-	-	-	530 521	(306 667)
	За январь - март 2024 г.	453 229	(195 552)	8 253	(1 606)	1 606	(26 225)	-	-	-	-	-	459 877	(220 172)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За январь - март 2025 г.	197 928	(32 641)	-	-	-	(9 169)	-	-	-	-	-	197 928	(41 810)
	За январь - март 2024 г.	28 069	(19 416)	5 666	-	-	(3 005)	-	-	-	-	-	33 735	(22 421)
Прочие	За январь - март 2025 г.	5 703	(695)	641	-	-	(335)	-	-	-	-	-	6 345	(1 030)
	За январь - март 2024 г.	-	-	255	-	-	(255)	-	-	-	-	-	255	(255)
Земельные участки	За январь - март 2025 г.	190 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190 000	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2 Незавершенные капитальные вложения

Основные средства, не введенные в эксплуатацию, отражены в составе незавершенных капитальных вложений.

Движение незавершенных капитальных вложений в основные средства за 1 квартал 2025 г.:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на начало периода	затраты за период	принято к учету (увеличена стоимость) основных средств	на конец периода
Ангар арочный 12х26 общая	4 265			4 265
Ноутбук MSI Summit E16 AI Studio A1VETG-017 RU 16" QHD+IPS 165 Hz Touch Ultra 7 155 H		132	132	
Автомобиль CAYENNE E-HIBRID WP1ZZZ9Y3RDA65391		19 700	19 700	
Биометрический терминал для VIP		152	152	
Коммутатор Motorola RFS7000 56, инв. № 0017-7217		150	150	
Коммутатор 0014-1271		113	113	
Коммутатор Motorola RFS7000 40 лицензий прошивка		113	113	
насос ТД 80-29G/2 7,5 кв		120	120	
Нежилое помещение площадью 138,1 м2 КН 44:07:080112:891	3 560			3 560
Перегородка стационарная с дверью		235	235	
Принтер HP 9050 (б/у, пробег до 500 тыс.)		121	121	
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000180	3 206			3 206
Ричтрак EP CQD20L сер. № 9322000181	3 206			3 206
Система пожарной сигнализации		489	489	
Штабелер электрический XLIN 24092325 CDD15R-EN		230	230	
Итого	14 237	21 555	21 555	14 237

Движение незавершенных капитальных вложений в основные средства за 1 квартал 2024 г.:
(тыс. руб.)

Наименование оборудования	на начало периода	затраты за период	принято к учету (увеличение стоимости) основных средств	на конец периода
Интерактивная панель Air 65"		172	172	
Кондиционер Daikin FTXF36E		286	286	
МОН Юосега ECOSYS M3650dn 1102V33MLD M3711лазерный		142		142
МОН Юосега M3145IDN 1102V23MLD 144, копиринг/скан, 45ppm, 1200dpi, 10 2		305		305
Ноутбук Lenovo ThinkPad P15 20YQ001BUK 20YQ001BUK 15.6 дюйм / 1920x1080 / 60 Гц / TFT IPS / Intel Co	113		113	
Оборудование цветное с полнцем УМДУ-85/82.02 лиса PM		158		158
Отвал для уборки снега SPRING		104		104
Погрузчик фронтальный T-22WS "Байт" 1300 с управл.авт.элм.клатном		258		258
Принтер лазерный Юосега Ecocys P3200dn		109	109	
Принтер этикеток Zebra ZM400 233ер, внутр.сетевик, WiFi, енос		175		175
Ремтрак CQD20FVF, сер. № 0312000127	3 438			3 438
Ремтрак CQD20FVF, сер. № 0312000128	3 438			3 438
Ремтрак CQD20FVF, сер. № 0312000129	3 438			3 438
Ремтрак CQD20FVF, сер. № 0312000130	3 438			3 438
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000174		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000175		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000176		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000177		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000178		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000179		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000180		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000181		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000182		3 206		3 206
Ремтрак EP CQD20L, сер. № 0322000183		3 206		3 206
Система WiFi		6 441		6 441
Система видеонаблюдения	122	130		252
Система видеонаблюдения		216		216
Спектрометр MCD50D (UPRItek, Тайвань)		126		126
Степная система	6 853	19 076		26 839
Стопка разветки кабельных барабаны CPM-26-7		508		508
Транспор Белорус 82.1, VIN Y4R000201H137116		1 733	1 733	
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103475		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103476		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103477		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103478		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103479		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103480		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103481		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103482		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103483		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103484		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103485		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103486		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103487		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103488		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103489		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103490		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103491		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103492		102		102
Транспортировщик паллет EP F3, сер. №7322103493		102		102
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100278		768		768
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100279		768		768
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100360		621		621
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100381		621		621
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100382		621		621
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100383		621		621
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100384		621		621
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100385		621		621
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100386		621		621
Транспортировщик паллет RPL201H, сер. №3322100387		621		621
Устройство намотки кабеля УНКГ 22-5		1 238		1 238
Устройство намотки кабеля УНКГ 14 ПРК с ИДМ-65 ПВР с ТБ-1000		447		447
Устройство намотки кабеля УНКГ 14 ПРК с ИДМ-65 ПВР с ТБ-1000		1 340		1 340
Электронный экип EP CPD18F8, сер. № 2322001147		1 661		1 661
Электронный экип EP CPD18F8, сер. № 2322001148		1 661		1 661
Электронный экип EP EFL302, сер. № 1322100002		2 352		2 352
Итого	20 848	80 318	6 629	94 537

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

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции в 1 квартале 2025 года и в 1 квартале 2024 года не было

Выбытия основных средств в 1 квартале 2025 года не было. От выбытия основных средств в 1 квартале 2024 года получена прибыль в размере 333 тыс. рублей.

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 1 квартала 2025 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 1 квартале 2025 года 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 1 квартале 2025 года не требуется признания обесценения капитальных вложений.

Передачи в залог основных средств в 1 квартале 2025 года 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 стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	2 034 996 029,60	839 439 069,11	1 195 556 960,49		97 750 659,39			2 034 996 029,60	937 189 728,50	1 097 806 301,10
Складской комплекс в г. Аксай	308 512 511,76	168 279 551,91	140 232 959,85		14 023 295,99			308 512 511,76	182 302 847,90	126 209 663,86
Тверь, Большие Перенерки, 86А - Площадка Ю1 (2125,50 кв.м.)	3 741 346,05	3 132 289,74	609 056,31		261 024,13			3 741 346,05	3 393 313,87	348 032,18
Складской корпус по адресу Московская область, г.о. Домодедово, г. Домодедово, мкр. Белые Столбы, соор.	978 032 074,82	315 494 217,65	662 537 857,17		47 324 132,66			978 032 074,82	362 818 350,31	615 213 724,51
Москва, пр-кт Ленинградский, д. 15, стр. 2, пом.	30 448 795,98	11 841 198,46	18 607 597,52		2 537 399,67			30 448 795,98	14 378 598,13	16 070 197,85
Москва, ул. Кировоградская, д. 23А, ком.2	35 195 675,67	7 754 979,42	27 440 696,25		1 789 610,63			35 195 675,67	9 544 590,05	25 651 085,62
Складской корпус по адресу Россия, 448435, Самарская обл, Кинель г, Промышленная ул, дом № 13	219 623 964,05	126 924 702,04	92 699 262,01		10 696 068,69			219 623 964,05	137 620 770,73	82 003 193,32
Складской комплекс 630088, Новосибирская обл, Новосибирск г, Петухова ул, дом № 71	459 441 661,27	206 012 129,89	253 429 531,38		21 119 127,62			459 441 661,27	227 131 257,51	232 310 403,76
Транспортные средства	23 496 670,79	16 317 132,55	7 179 538,24		1 958 055,84			23 496 670,79	18 275 188,39	5 221 482,40
Грузовой фургон 3009А3 VIN XZV3009А3N00039 97	1 985 834,29	1 379 051,58	606 782,71		165 486,19			1 985 834,29	1 544 537,77	441 296,52

Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 27	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37		162 708,37		1 952 500,45	1 518 611,45	433 889,00
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00039 96	1 985 833,71	1 379 051,22	606 782,49		165 486,13		1 985 833,71	1 544 537,35	441 296,36
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 33	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37		162 708,37		1 952 500,45	1 518 611,45	433 889,00
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 32	1 952 499,88	1 355 902,73	596 597,15		162 708,31		1 952 499,88	1 518 611,04	433 888,84
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 31	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37		162 708,37		1 952 500,45	1 518 611,45	433 889,00
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 30	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37		162 708,37		1 952 500,45	1 518 611,45	433 889,00
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 29	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37		162 708,37		1 952 500,45	1 518 611,45	433 889,00
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 28	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37		162 708,37		1 952 500,45	1 518 611,45	433 889,00
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 26	1 952 500,45	1 355 903,08	596 597,37		162 708,37		1 952 500,45	1 518 611,45	433 889,00
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 25	1 952 499,88	1 355 902,73	596 597,15		162 708,31		1 952 499,88	1 518 611,04	433 888,84
Грузовой фургон 3009A3 VIN XZV3009A3N00040 24	1 952 499,88	1 355 902,73	596 597,15		162 708,31		1 952 499,88	1 518 611,04	433 888,84
Итого	2 058 492 700,39	855 756 201,66	1 202 736 498,73		99 708 715,23		2 058 492 700,39	955 464 916,89	1 103 027 783,50

Денежные потоки, до даты предоставления предмета аренды, отсутствуют.
Фактическая стоимость и величина обязательства по аренде не пересматривались.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам

Контрагенты, ИНН, Полное наименование	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.07.5	198 637 502,94			28 593 659,55	170 043 843,39	
КИРОВОГРАДСКАЯ ООО, 9718041313, ООО "КИРОВОГРАДСКАЯ"	10 208 446,25			1 135 856,62	9 072 589,63	
ДА-00011123 от 01.11.2023	10 208 446,25			1 135 856,62	9 072 589,63	
ЛОГОПАРК ДОН ООО, 6102024555, ООО "ЛОГОПАРК ДОН"	20 541 699,30			3 721 091,51	16 820 607,79	
Долгосрочный договор аренды б/н от 20.03.2015_ЛД	20 541 699,30			3 721 091,51	16 820 607,79	
ЛОГОПАРК ОБЬ ООО, 5406377536, ООО "ЛОГОПАРК ОБЬ"	39 034 781,90			5 890 294,49	33 144 487,41	
Долгосрочный договор аренды б/н от 20.03.2015_ЛО	39 034 781,90			5 890 294,49	33 144 487,41	
МЕРИССАНИЯ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД В МОСКВЕ ООО, 9909407008, ФИЛИАЛ ЧАСТНОЙ АКЦИОНЕРНОЙ КОМПАНИИ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ МЕРИССАНИЯ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД В МОС	3 020 387,89			747 794,82	2 272 593,07	
б/н от 18.10.2023	3 020 387,89			747 794,82	2 272 593,07	
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО, 7707009586, АО "СБЕРБАНК ЛИЗИНГ"	179 169,15			82 931,54	96 237,61	
ОВ/Ф-266039-01-01-МП от 03.11.2022	15 384,60			6 982,03	8 402,57	
ОВ/Ф-266039-02-01-МП от 03.11.2022	13 910,76			6 716,27	7 194,49	
ОВ/Ф-266039-03-01-МП от 03.11.2022	15 620,59			7 089,20	8 531,39	
ОВ/Ф-266039-04-01-МП от 03.11.2022	14 124,08			6 819,32	7 304,76	
ОВ/Ф-266039-05-01-МП от 03.11.2022	15 384,60			6 982,03	8 402,57	
ОВ/Ф-266039-06-01-МП от 03.11.2022	15 384,60			6 982,03	8 402,57	
ОВ/Ф-266039-07-01-МП от 03.11.2022	15 384,60			6 982,03	8 402,57	
ОВ/Ф-266039-08-01-МП от 03.11.2022	15 384,60			6 982,03	8 402,57	
ОВ/Ф-266039-09-01-МП от 03.11.2022	15 384,60			6 982,03	8 402,57	
ОВ/Ф-266039-10-01-МП от 03.11.2022	15 384,60			6 982,03	8 402,57	
ОВ/Ф-266039-11-01-МП от 03.11.2022	13 910,76			6 716,27	7 194,49	
ОВ/Ф-266039-12-01-МП от 03.11.2022	13 910,76			6 716,27	7 194,49	
СКЛАДЫ 104 ООО, 5009049271, ООО "СКЛАДЫ 104"	117 092 782,79			15 030 985,28	102 061 797,51	
Договор аренды № 17/03-2023/Л от 17.03.2023	117 092 782,79			15 030 985,28	102 061 797,51	
СЛК ООО, 6350024217, ООО "СЛК"	8 538 683,73			1 970 878,64	6 567 805,09	
Договор Аренды б/н от 07.02.2011	8 538 683,73			1 970 878,64	6 567 805,09	
ТЕРМИНАЛ-ПБ ООО, 6903032607, ООО "ТЕРМИНАЛ-ПБ"	21 551,93			13 826,65	7 725,28	
Договор аренды 154 от 28.06.2021	21 551,93			13 826,65	7 725,28	
Итого	198 637 502,94			28 593 659,55	170 043 843,39	

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 таких договоров расходы по аренде за 1 квартал 2025 года составили 122 997 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 года составили 111 927 тыс. руб.), сумма будущих арендных платежей на 31.03.2025г. составляет 32 450 тыс. рублей.

3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие и движение финансовых вложений:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	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	За 1 квартал 2025г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
	за 1 квартал 2024г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
в том числе: дочерние компании (вклад в уставный фонд)	за 1 квартал 2025г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
	за 1 квартал 2024г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
Краткосрочные - всего	за 1 квартал 2025г.	171 342	-	3 028	(161)	-	9 782	-	174 209	-
	за 1 квартал 2024г.	410 907	-	208 200	(301 504)	-	15 655	-	317 603	-
в том числе: выдано займов	за 1 квартал 2025г.	171 342	-	3 028	(161)	-	9 782	-	174 209	-
	за 1 квартал 2024г.	410 907	-	208 200	(301 504)	-	15 655	-	317 603	-
Финансовых вложений - итога	за 1 квартал 2025г.	171 362	-	3 028	(161)	-	9 782	-	174 229	-
	за 1 квартал 2024г.	410 927	-	208 200	(301 504)	-	15 655	-	317 623	-

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	58 897	58 897	182 515
в том числе:			
ООО «Автосоюз плюс»	1 720	1 720	125 338
ООО ТХФ «Тверская»	57 177	57 177	57 177
Выданные - всего	320 457	304 947	623 547
в том числе:			
Банковская гарантия ООО «ГЕНЕРИУМ-НЕКСТ»	-	-	115 219
Банковская гарантия ООО «СКЛАДЫ 104»	21 669	21 669	21 669
Банковская гарантия ООО «Амурский ГХК»	549	549	-
Банковская гарантия АО АКК «ПРОГРЕСС»	426	426	-
Банковская гарантия ООО «Китайская Национальная Химическая Инженерная и Строительная Корпорация Севен»	5 465	5 465	-
Банковская гарантия АО «Омсктрансаш»	9 747	9 747	-
Банковская гарантия АО ОКБ «Факел»	4 260	-	-
Банковская гарантия АО «МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ЭНЕРГОСЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ»	11 250	-	-
Обеспечительный платеж ООО «ЛОГОПАРК ДОН»	29 520	29 520	29 520
Обеспечительный платеж ООО «ЛОГОПАРК ОБЬ»	21 018	21 018	21 018
Обеспечительный платеж ООО «СЛК»	9 602	9 602	9 602
Обеспечительный платеж ООО «Тотал Терминал»	2 504	2 504	2 504
Обеспечительный платеж УК "СПУТНИК"	-	-	20 394
Поручительство ООО «ЭЛЕКТРОПОСТАВКА»	-	-	200 000
Поручительство ООО «СНАБСИБЭЛЕКТРО»	200 000	200 000	200 000
Обеспечительный платеж «ООО Кировоградская»	917	917	917
Обеспечительный платеж ООО «МЕРИССАНИЯ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД В МОСКВЕ»	3 530	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 31.03.2025г. – 0 тыс. руб., на 31.12.2024г – 0 тыс. руб., в сумме 1 313 721 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023г.

3.6. ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Период	(руб.)										
		На начало года			Изменения за период					На конец периода		
					поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 1 кв. 2025г.	20 580 247	-	20 580 247	29 551 611	(32 543 081)	-	-	X	17 588 777	-	17 588 777
	за 1 кв. 2024г.	21 742 598	-	21 742 598	30 588 431	(31 926 584)	-	-	X	20 404 445	-	20 404 445
в том числе:												
Материалы (ГСМ, тара, упаковка, материалы для склада, материалы для офиса и др.)	за 1 кв. 2025г.	17 235	-	17 235	82 796	(88 346)	-	-	-	11 685	-	11 685
	за 1 кв. 2024г.	14 971	-	14 971	106 462	(109 450)	-	-	-	11 983	-	11 983
Товары для перепродажи (кабельная, электротехническая продукция и др.)	за 1 кв. 2025г.	20 513 491	-	20 513 491	18 764 155	(21 750 840)	-	-	-	17 526 806	-	17 526 806
	за 1 кв. 2024г.	21 671 457	-	21 671 457	18 191 021	(19 516 131)	-	-	-	20 346 347	-	20 346 347
Товары отгруженные	за 1 кв. 2025г.	-	-	-	10 651 761	(10 651 761)	-	-	-	-	-	-
	за 1 кв. 2024г.	-	-	-	12 253 695	(12 253 695)	-	-	-	-	-	-
Транспортные расходы	за 1 кв. 2025г.	49 521	-	49 521	52 899	(52 134)	-	-	-	50 286	-	50 286
	за 1 кв. 2024г.	56 170	-	56 170	37 253	(47 308)	-	-	-	46 115	-	46 115

Обществом по состоянию на 31.03.2025, на 31.12.2024 и на 31.12.2023 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 31.03.2025г – 0 тысяч рублей, на 01.01.2025г – 0 тысяч рублей, на 01.01.2024г – 0 тысяч рублей.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составили по состоянию на 31.03.2025 г. – 760 560 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024 г. – 955 682 тыс. руб., и по состоянию на 31.12.2023 г. – 1 209 629 тыс. руб.

3.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.03.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. существенных сумм денежных средств, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.03.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 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 31.03.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Наименование показателя			
Денежные средства в банках в рублях	1 331 027	5 460 387	466 550
Денежные средства в банках в валюте	2 674	9 290	204
Денежные средства в кассе	2 448	1 211	553
Денежные эквиваленты (в том числе депозиты)	240 000	1 620 000	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 бухгалтерского баланса)	1 576 149	7 090 888	467 307
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (стр. 4500 отчета о движении денежных средств)	1 576 149	7 090 888	467 307

В 1 квартале 2025 года сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов, составила 32 844 049 тыс. руб. или 99,99% от общего объема денежных платежей (в 1 квартале 2024 года – 149 395 354 тыс. руб., или 98%). Денежные потоки, связанные с расширением объемов, в 1 квартал 2025 году составили 1 900 тыс. руб., или 0,01% от общего объема платежей (в 1 квартале 2024 года – 1 734 721 тыс. руб., или 2%).

3.8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 марта 2025 г. сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями в размере 15 802 398 тыс. руб. (31 декабря 2024г. -17 398 283 тыс. руб., 31 декабря 2023г. - 13 932 095 тыс. руб.)

Движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной дебиторской задолженности	перевод из кредитной дебиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	1 кв. 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 кв. 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	1 кв. 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	1 кв. 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	2024г.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1 кв. 2025г	21 629 554	(328 509)	32 030 131		(36 075 166)	(8 037)					17 578 021	(330 048)
	2024г..	17 137 877		192 742 839		(188 225 680)	(25 482)					21 629 554	(328 509)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 кв. 2025г	17 398 283	(328 509)	30 389 116		(31 978 503)	(8 037)					15 802 398	(330 048)
	2024г..	13 932 095		158 388 637		(154 918 149)	(4 300)					17 398 283	(328 509)
Авансы выданные	1 кв. 2025г	955 682		259 542		(531 396)						683 828	
	2024г.	1 237 555		1 510 765		(1 792 562)	(76)					955 682	
Прочая	1 кв. 2025г	3 275 589		1 381 473		(3 565 267)						1 091 795	
	2024г.	1 968 227		32 843 437		(31 514 969)	(21 106)					3 275 589	
Итого	1 кв. 2025г	21 629 554	(328 509)	32 030 131		(36 075 166)	(8 037)	X				17 578 021	(330 048)
	2024г.	17 137 877		192 742 839		(188 225 680)	(25 482)	X				21 629 554	(328 509)

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2 932 657	2 602 609	2 482 894	2 154 385	1 696 259	1 696 259
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	2 932 657	2 602 609	2 482 894	2 154 385	1 696 259	1 696 259
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	-	-	-	-
прочая	-	-	-	-	-	-

Валюта	На 31 марта 2025 год	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023 года
Российские рубли	668 443	764 229	-
Казахстанские тенге	130	-	-
Китайские юани	15 254	191 453	-
Американские доллары	-	-	-
Прочие валюты	1	-	-
Итого	683 828	955 682	1 237 555

Валюта	На 31 марта 2025 год	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023 года
Российские рубли	1 014 450	3 275 033	1 949 803
Казахстанские тенге	464	308	96
Китайские юани	13	239	10 832
Американские доллары	-	-	7 496
Прочие валюты	136	9	-
Итого	1 015 063	3 275 589	1 968 227

3.9 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками в сумме 11 985 676 тыс. руб. по состоянию на 31 март 2025 г. (31 декабря 2024г.: 22 700 203 тыс. руб., 31 декабря 2023г.: 12 174 926 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность по начисленным, но не оплаченным процентам, по состоянию на 31 марта 2025 г. составила 48 271 тыс. руб., (на 31 декабря 2024 г.: в сумме 54 826 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г.: в сумме 91 433 тыс. руб.).

Движение кредиторской задолженности

(Тыс. руб.)

Наименование показателя	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)	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 1кв2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 1кв2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 1кв2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 1кв2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 1кв2025г.	36 509 819	35 527 060	-	(48 266 695)	(53)	-	-	-	23 770 131
	за 2024г.	29 749 135	230 260 204	-	(223 479 638)	(11 344)	-	-	-	36 509 819
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 1кв2025г.	22 700 203	22 816 619	-	(33 531 146)	-	-	-	-	11 985 676
	за 2024г.	12 174 926	130 157 622	-	(119 632 171)	(174)	-	-	-	22 700 203
авансы полученные	за 1кв2025г.	1 672 274	743 471	-	(1 747 025)	(53)	-	-	-	668 667
	за 2024г.	378 594	6 282 049	-	(4 983 349)	(5 020)	-	-	-	1 672 274
расчеты по налогам и взносам	за 1кв2025г.	725 460	7 301 475	-	(7 268 995)	-	-	-	-	757 940
	за 2024г.	106 045	33 401 843	-	(32 782 428)	-	-	-	-	725 460
кредиты	за 1кв2025г.	10 200 000	-	-	(1 200 000)	-	-	-	-	9 000 000
	за 2024г.	16 289 800	41 278 331	-	(47 368 131)	-	-	-	-	10 200 000
займы	за 1кв2025г.	767 501	160 384	-	(137 890)	-	-	-	-	789 995
	за 2024г.	277 700	816 438	-	(326 637)	-	-	-	-	767 501
прочая	1кв2025г.	444 381	4 505 111	-	(4 381 639)	-	-	-	-	567 853
	за 2024г.	522 070	18 769 703	-	(18 841 242)	(6 150)	-	-	-	444 381
Итого	за 1кв2025г.	36 509 819	35 527 060	-	(48 266 695)	(53)	X	-	-	23 770 131
	за 2023г.	29 749 135	230 260 204	-	(223 479 638)	(11 344)	X	-	-	36 509 819

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 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 (тыс. руб.):

Валюта	31 марта 20245 год	31 декабря 2024 год	31 декабря 2023 год
Российские рубли	567 246	444 009	521 775
Белорусские рубли	44	215	216
Казахстанские тенге	5	12	8
Киргизские сомы	68	139	71
Американские доллары	490	-	-
Прочие валюты	-	6	-
Итого	567 853	444 381	522 070

3.10 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Заемные средства включали:

Наименование	(тыс. руб.)					
	На 31 марта 2025 год		На 31 декабря 2024 год		На 31 декабря 2023 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	9 000 000	0	10 200 000	0	16 289 800	0
Прочие займы	789 995	0	767 501	0	277 700	0
Итого заемные средства	9 789 995	0	10 967 501	0	16 567 500	0

Срок погашения краткосрочных кредитов по состоянию на 31.03.2025г – 2025 год, займов по состоянию на 31.03.2025г – 2025-2026 годы.

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:

(тыс. руб.)

Банк-Кредитор, номер договора	Вид договора	Остаток установленного лимита, невыбранный на 31.03.2025	Остаток установленного лимита, невыбранный на 31.12.2024	Остаток установленного лимита, не выбранный на 31.12.2023	Дата выдачи	Дата закрытия кредитной линии
«Газпромбанк» АО №2824-0025-КЛ от 29.03.2024	КЛ	2 000 000	2 000 000	-	29.03.2024	16.11.2026
ПАО "БАНК Уралсиб" №0001-031/00250 от 21.08.2023	КЛ	1 000 000	1 000 000	1 000 000	21.08.2023	21.08.2028
АО ВБРР № 95-К-23 от 27.12.2023	КЛ	2 000 000	2 000 000	2 000 000	27.12.2023	27.12.2026
ПАО Банк ВТБ № СБО/513924-548707 от 16.10.20234	КЛ	4 700 000	4 700 000	-	16.10.2024	15.10.2027
АО «АБ «РОССИЯ» № 00.19-5/01/166/23 от 21.07.2023	КЛ	2 000 000	2 000 000	300 000	21.07.2023	21.07.2025
АО "Альфа-Банк" Кредитное соглашение № 0ADE0L от 11.09.2023	КЛ	7 000 000	7 000 000	3 200 200	11.09.2023	30.07.2027
ПАО "Банк Санкт-Петербург" № 0127-23-011957 от 08.08.23	КЛ	3 000 000	3 000 000	-	08.08.2023	07.08.2026
ПАО РОСБАНК № НО/RRK/02701/23 от 13.07.2023	ВКЛ	3 000 000	3 000 000	1 450 000	13.07.2023	19.10.2025
ИТОГО		24 700 000	24 700 000	7 950 200		

3.11. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ

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

Обязательство по договорам аренды составило на 31.03.2025г – 1 285 325 тыс. рублей, в том числе долгосрочное обязательство – 881 886 тыс. рублей, краткосрочное обязательство – 403 439 тыс. рублей (на 31.12.2024г обязательство по аренде – 1 382 752 тыс. рублей, в том числе долгосрочное – 993 904 тыс. рублей, краткосрочное – 388 848 тыс. рублей).

Наличие и движение обязательств по аренде

(тыс. руб., без НДС)

	Обязательство по договорам аренды на 31.12.2024	Обороты за 1кв2025 год		Обязательство по договорам аренды на 31.03.2025	Начисленные проценты на 31.03.2025	Обязательство по договорам аренды с учетом процентов на 31.03.2025
КИРОВОГРАДСКАЯ ООО	40 893	2 915	486	38 464	9 073	29 391
ДА-00011123 от 01.11.2023	40 893	2 915	486	38 464	9 073	29 391
ЛОГОПАРК ДОН ООО	188 911	24 371	3 062	168 602	16 822	151 780
Долгосрочный договор аренды б/н от 20.03.2015_ЛД	188 911	24 371	3 062	168 602	16 822	151 780
ЛОГОПАРК ОБЬ ООО	332 415	31 653	5 276	306 038	33 145	272 893
Долгосрочный договор аренды б/н от 20.03.2015_ЛО	332 415	31 653	5 276	306 038	33 145	272 893
МЕРИССАНИЯ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД В МОСКВЕ ООО	24 185	3 873	646	20 958	2 274	18 684
б/н от 18.10.2023	24 185	3 873	646	20 958	2 274	18 684
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	6 665	2 182	364	4 847	94	4 753
ОВ/Ф-266039-01-01-МП от 03.11.2022	541	167	30	404	8	397

ОВ/Ф-266039-02-01-МП от 03.11.2022	540	167	30	404	8	396
ОВ/Ф-266039-03-01-МП от 03.11.2022	566	184	22	404	8	396
ОВ/Ф-266039-04-01-МП от 03.11.2022	566	184	21	403	7	396
ОВ/Ф-266039-05-01-МП от 03.11.2022	556	179	26	403	7	396
ОВ/Ф-266039-06-01-МП от 03.11.2022	556	179	26	403	7	396
ОВ/Ф-266039-07-01-МП от 03.11.2022	556	179	26	403	7	396
ОВ/Ф-266039-08-01-МП от 03.11.2022	556	179	26	403	7	396
ОВ/Ф-266039-09-01-МП от 03.11.2022	556	179	26	403	7	396
ОВ/Ф-266039-10-01-МП от 03.11.2022	556	179	26	403	7	396
ОВ/Ф-266039-11-01-МП от 03.11.2022	558	179	26	403	7	396
ОВ/Ф-266039-12-01-МП от 03.11.2022	558	181	26	403	7	396
СКЛАДЫ 104 ООО	879 149	68 257	11 376	822 268	102 061	720 207
Договор аренды № 17/03-2023/L от 17.03.2023	879 149	68 257	11 376	822 268	102 061	720 207
СЛК ООО	108 456	17 603	2 934	93 787	6 568	87 219
Договор Аренды б/н от 07.02.2011	108 456	17 603	2 934	93 787	6 568	87 219
Итого	1 581 365	151 139	25 142	1 455 368	170 043	1 285 325

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 31.03.2025 г. составляет 32 450 тыс. руб. (на 31.12.2024г составляла – 40 386 тыс. руб., на 31.12.2023г составляла – 22 992 тыс. руб.).

3.12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за 1 квартал 2025 года, составила 20 412 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 г. – 14 087 тыс. руб.). В 1 квартале 2025 года сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 22 938 тыс. руб. (в 1 квартале 2024 года – 19 330 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 1 квартал 2025 года 8 958 тыс. руб. (в 1 квартале 2024 г. – 11 775 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 1 квартале 2025 года ставка налога на прибыль составляет 25%, в 1 квартале 2024г. применяемая Обществом ставка налога составляла 20%.

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

По данным налогового учета и в соответствии с налоговой декларацией налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 1 квартал 2025 г. составила 209 230 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 г. – 225 960 тыс. руб.). Сумма текущего налога на прибыль за 1 квартал 2025г. составила 52 308 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 г. – 45 192 тыс. руб.).

(тыс. руб.)		
Наименование	1 квартал 2025 г.	1 квартал 2024 г.
Условный расход по налогу на прибыль	20 412	14 087
Постоянный налоговый расход	22 938	19 330
Текущий налог на прибыль	43 350	33 417
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	8 958	11 775
Изменение отложенных налоговых обязательств	33 758	34 578
Изменение отложенных налоговых активов	24 800	22 803
Корректировка ставки налога на прибыль на 25%	0	0
Налог на прибыль	52 308	45 192

3.13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

(тыс. руб.)					
Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.03.2025
Оценочные обязательства - всего	180 531	139 114	109 947	-	209 698
в том числе: Резерв отпусков	180 531	139 114	109 947	-	209 698

По состоянию на 31.03.2025 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 данной 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.

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

Выручка от реализации за 1 квартал 2025 год составила 25 636 135 тысяч рублей (за 1 квартал 2024г – 22 714 069 тысяч рублей).

По основному виду деятельности выручка от реализации составила 25 602 540 тыс. рублей (99,87%), оставшийся 0,13% составила выручка от реализации сопутствующих услуг (в 1 квартале 2024г выручка по основному виду деятельности – 22 667 338 тыс. рублей (99,79%), оставшийся 0,21% - выручка от реализации сопутствующих услуг).

Выручка от реализации товаров, услуг:

	1 квартал 2025 г.	1 квартал 2024 г.
Кабельно-проводниковая продукция	9 953 911	8 582 400
Источники света и световые приборы	3 358 504	3 292 107
Промышленное электрооборудование	5 101 913	4 746 077
Кабеленесущие системы	4 913 794	3 990 979
Электроустановочное оборудование	1 244 034	1 236 773
Прочие товары	1 030 384	819 002
Продажа сопутствующих услуг	33 595	46 731
Итого:	25 636 135	22 714 069

3.15. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

Себестоимость проданных товаров, услуг

	1 квартал 2025 г.	1 квартал 2024 г.
Кабельно-проводниковая продукция	9 008 771	7 878 855
Источники света и световые приборы	2 691 156	2 697 740
Промышленное электрооборудование	4 198 251	3 892 748
Кабеленесущие системы	4 053 747	3 278 468
Электроустановочное оборудование	985 030	993 354
Прочие товары	892 069	724 687
Итого:	21 829 024	19 465 852

3.16. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАЗРЕЗЕ ЭЛЕМЕНТОВ ЗАТРАТ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	за 1 квартал 2025г.	за 1 квартал 2024г.
Материальные затраты	114 387	96 464
Расходы на оплату труда	1 266 700	1 056 852
Отчисления на социальные нужды	369 916	312 056
Амортизация собственных ОС и НМА	62 582	42 955
Амортизация арендованных основных средств	99 709	121 633
Транспортные расходы	488 051	598 997
Услуги агентов по продаже товара	819 578	848 773
Арендные платежи	126 068	114 340
Лицензии, поддержка ПО	28 568	26 212
Прочие затраты	215 441	132 438
Итого по элементам	3 591 000	3 350 720
Себестоимость проданных товаров	21 829 024	19 465 852
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства и др.	-	10 055
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства и др.	765	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 420 789	22 806 382

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 1 квартал 2025 года составила – 202 221 тысяч рублей (за 1 квартал 2024г – 62 830 тысяч рублей).

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

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

1 квартал 2025 год						(тыс. руб.)
За отработанное время	Премии	Оплата натуральной форме	Отпуск очередной	Проценты по займу	Начисления итого	Страховые взносы
22 120	133 974	560	2 084	16 534	175 272	26 949

1 квартал 2024 год						(тыс. руб.)
За отработанное время	Премии	Оплата натуральной форме	Отпуск очередной	Проценты по займу	Начисления итого	Страховые взносы
12 247	34 642	396	2 205	2 997	52 487	10 343

3.17. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

	1 квартал 2025г.		1 квартал 2024 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Премии поставщиков	536 593	-	1 526 910	-
Премии покупателям	-	33 899	-	59 089
Корректировка реализации	134 147	181 927	-	257 674
Изменение резерва сомнительных долгов	-	2 550	-	233 163
Штрафы, пени	6 182	-	4 706	-
Инвентаризация	26 644	21 254	45 333	30 614
Изменение стоимости предметов аренды	-	-	-	-
Курсовые разницы	185	-	-	556
Списание брака	-	25 873	-	22 483
НДС списание товара, безвозмездная передача и пр.	-	12 587	-	14 987
Реализация основных средств, материалов, лома и пр.	-	-	333	-
Расходы на услуги кредитных организаций	-	8 793	-	3 388
Списание дебиторской задолженности	-	5 487	-	2 546
Списание неликвидов	-	9 081	-	11 754
Социальные выплаты	-	4 217	-	2 774
Прочие	2 368	17 038	525	11 872
Итого:	706 119	322 706	1 577 807	650 900

В состав Процентов к уплате за 1 квартал 2025г – 517 111 тыс. рублей входят – 28 594 тыс. рублей проценты ППА, 488 518тыс. рублей – проценты по кредитам и займам (за 1 квартал 2024г – в состав процентов к уплате 764 026 тыс. рублей входит – 42 925 тыс. рублей проценты ППА, 721 101 тыс. рублей – проценты по кредитам и займам).

3.18. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В составе выручки общества за 1 квартал 2025 года присутствует выручка по реализации товаров на экспорт в сумме 777 379 тысячи рублей (за 1 квартал 2024 года – 719 726 тысячи рублей).

3.19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

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

(тыс. руб. с НДС)

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 1 квартал 2025 г.			Данные за 1 квартал 2024 г.		
		Объем операций за 1 квартал 2025г	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 марта 2025 г.	Объем операций за 1 квартал 2024г	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 марта 2024 г.
1. Физические лица, оказывающие значительное влияние на Общество							
Страшнов Александр Владиславович (бенефициар до 23.12.2024)					360 060 208 200 (проценты 13 749)	Дивиденды Договора займов №№ 14,15,16,17,18,19,20,21, 22	- дебиторская задолженность 279 856 (проценты 4 738)
Юзепчук Валентин Дмитриевич (бенефициар до 23.12.2024)					204 740 83 300 (проценты 3 568) 273	Дивиденды Договора займов №№ 2,5,29,32 Договора аренды №№ 1/НН-Ю, 2/Ч-Ю	- кредиторская задолженность 103 500 (проценты 1 458) кредиторская задолженность 23
Лисихин Андрей Николаевич (участник до 23.12.2024)					70 600 3 500 (проценты 337) 30 500 (проценты 270) 240	Дивиденды Договора займов выданных № 12 Договор займа полученного № 6 Договор аренды 1/НН-Л, 2/Ч-Л	- - кредиторская задолженность 20 000 (проценты 219) кредиторская задолженность 8
Смирнов Виталий Владимирович (участник до 23.12.2024)					70 600 46 000 (проценты 5 003) 334	Дивиденды Договора займов полученных №№ 2,3,4,13,14,20,22,23,24,28 31 Договор аренды 2/Ч-См, 1/НН-См	- кредиторская задолженность 144 000 (проценты 1791) кредиторская задолженность 8
Храбров Дмитрий Александрович (Генеральный директор)	Получены займы	- (проценты 3 916)	Договора займов №№ 10,14,17,18,23	Кредиторская задолженность 50 000 (проценты 755)	23 000 (проценты 194)	Договора займов №№ 10,16,33,34	Кредиторская задолженность 70 000 (проценты 665)
2. Дочерние общества							
Общество с ограниченной ответственностью «РСР» ИНН 6950258658	Продажа товара	85 957	Договор поставки № 2808916/2022	Дебиторская задолженность 353 345	43 115	Договор поставки № 2808916/2022	Дебиторская задолженность 293 990
	Продажа товара	Реализация 334, агентское вознаграждение 224	Агентский договор б/н от 26.07.2024	Дебиторская задолженность 1 220			
	Договор субаренды помещения	396	Договор б/н от 01.11.2024	Дебиторская задолженность 612			

Общество с ограниченной ответственностью «РСТЕХ» ИНН 6950259690	Оказание услуг	27 761	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, №18/04-РС, №22/04-РС	кредиторская задолженность 15 212	32 610	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, №22/04-РС, №24/04-РС	-
	Краткосрочный займ выдан	1 900 (проценты 5)	Договор займа № 03 от 17.06.2022	1 900 (проценты 5)	4 700 (проценты 7)	Договор займа № 03 от 17.06.2022	4 700 (проценты 7)
3. Связанные стороны							
Общество с ограниченной ответственностью «СНАБСИБЭЛЕКТРО» ИНН 7714790036 (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)					Реализация товара 2 287 758, агентское вознаграждение 147 619 Покупка офисной техники 190 Купля-продажа рекламной продукции - Договора аренды 221 Договор аренды 60	Агентский договор №10 от 24.03.2014	Дебиторская задолженность 1 521 315 - Дебиторская задолженность 91 Дебиторская задолженность 223 Дебиторская задолженность 20
Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОПРОМ» ИНН 7710753570 (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024))					Реализация товара 4 140 107, агентское вознаграждение 292 299 Договора аренды 208 Покупка оргтехники	Агентский договор №12 от 24.03.2014	Дебиторская задолженность 1 919 166 Кредиторская задолженность 138 Кредиторская задолженность 48
Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОПРОМС БЫТ» ИНН 7723738018 (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)					Реализация товара 2 808 299 агентское вознаграждение 35 999 Договора аренды предоставленной 97 Договора аренды полученной 53	Агентский договор №7 от 24.03.2014	Дебиторская задолженность 110 676 Дебиторская задолженность 378 Дебиторская задолженность 21
Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕС АЛЬЯНС» ИНН 7725705360 (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)					Реализация товара 349 482, агентское вознаграждение 33 218 Купля-продажа рекламной продукции 165	Агентский договор №1 от 13.11.2014	Дебиторская задолженность 132 679 -
Общество с ограниченной ответственностью «Автосоюз плюс» ИНН 6901040761 (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)					По договорам аренды 62 584, - (проценты 641)	Договора аренды помещений №№ 1/2024, 15/2024, 2, 2/2024, 4, 4/2024, 5, 5/23, 5/2024, 6, 6/2024, 8, 8/2024, 9, 9/2024, 10, 10/2024, 11, 11/2024 Договора новации от 30.07.2023	- кредиторская задолженность 13 800 (проценты 193)

Общество с ограниченной ответственностью ТХФ «ТВЕРСКАЯ» ИНН 6905039728 (Общество, с одной и той же контролирующей группой лиц с Обществом до 23.12.2024)					По договорам аренды помещений 4 377 Договор займа полученного - (проценты 380)	Договора аренды помещений № Тв/34, № Тв/36, № Тв/19 и др. Договор займа №3 от 15.05.2023	- кредиторская задолженность 9 000 (проценты 130)
Общество с ограниченной ответственностью «РСЛ» ИНН 6950258062 (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)					27 - (проценты 1 554)	Договор оказания услуг № 01 от 15.08.2022 Договора займов выданных №№ 01,03 Договор аренды №11 Договора купли-продажи оргтехники	кредиторская задолженность 277 дебиторская задолженность 32 900 (проценты 1 554) дебиторская задолженность 7 424 дебиторская задолженность 279
Общество с ограниченной ответственностью «ОБЩЕПИТ» ИНН 6950010262 (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)					1 265	Договор оказания услуг №33-СТ от 01.01.2022	кредиторская задолженность 200
АССОЦИАЦИЯ РУССКИЙ СВЕТ (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)				-	111	Устав АССОЦИАЦИИ РУССКИЙ СВЕТ	-
ООО ЧОО СВЕТ (общие контролирующие лица с обществом до 23.12.2024)					7 294	Договор оказания услуг 1 от 01.01.2016	-
ООО «ФИДЖИМ РУ» ИНН 6950036126	В 1 квартале 2025 года операций не было.	-	-	-	-	В 1 квартале 2024 года операций не было.	-
ООО «Элегант» ИНН 6901000582	В 1 квартале 2025 года операций не было.	-	-	-	-	В 1 квартале 2024 года операций не было.	-
АО «РС24.РУ» ИНН 6900011951	В 1 квартале 2025 года операций не было.					В 1 квартале 2024 года операций не было.	
АО «ТОРИУМ ХОЛДИНГ» ИНН 9703195582	В 1 квартале 2025 года операций не было.					В 1 квартале 2024 года операций не было.	

Списания дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон не было.

Средневзвешенные ставки по займам, предоставленным связанными сторонами:

на 31.03.2025 – 22,05%

на 31.12.2024 – 22,24%.

Займы, предоставленные связанным сторонам на 31.03.2025г. и на 31.12.2024г. – отсутствуют.

Оборот денежных средств ООО «РС» со связанными сторонами за 1 квартал 2025г и 1 квартал 2024г

	1 квартал 2025 г.	1 квартал 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций со связанными сторонами		
Поступления - всего	87 135	8 909 672
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	87 135	8 909 672
прочие поступления	-	-
Платежи - всего	-53 585	-173 290
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-49 521	-163 773
процентов по долговым обязательствам	-4 064	-9 461
Прочие платежи		-56
Денежные потоки от инвестиционных операций со связанными сторонами		
Поступления - всего	25	6 753
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		5 000
Дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	25	1 753
Платежи - всего	-1 900	-208 200
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	-1 900	-208 200
Денежные потоки от финансовых операций со связанными сторонами		
Поступления - всего	-	182 800
в том числе:		
получение кредитов и займов	-	182 800
Платежи - всего	-53 000	-763 200
в том числе:		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)		-706 000
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-53 000	- 57 200

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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	14 142	15 885	2 162
Основные средства	1150	3 504 801	3 643 794	2 377 280
Финансовые вложения долгосрочные	1170	20	20	20
Отложенные налоговые активы	1180	423 169	447 969	510 240
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	1 313 721
Запасы	1210	17 588 777	20 580 247	21 742 598
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 664	83 259	1 358 002
Дебиторская задолженность	1230	17 243 809	21 301 045	17 137 877
Финансовые вложения краткосрочные	1240	174 209	171 342	410 907
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 576 149	7 090 888	467 307
Прочие оборотные активы	1260	14 399	18 097	49 149
ИТОГО активы	1600	40 549 139	53 352 546	45 369 263
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	345 399	379 156	478 610
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	881 886	993 904	1 613 240
Заемные средства краткосрочные	1510	9 789 995	10 967 501	16 567 500
Кредиторская задолженность	1520	13 980 136	25 542 318	13 181 635
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	209 698	180 531	297 164
Прочие обязательства краткосрочные	1550	403 439	388 848	426 557
ИТОГО пассивы	-	25 610 553	38 452 258	32 564 706
Стоимость чистых активов	-	14 938 586	14 900 288	12 804 557

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 неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В результате волатильности российского и мировых финансовых рынков фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

2. Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

3. Законодательные и иные нормативные акты, оказывающие влияние на деятельность Общества, подвержены частым изменениям. Эти изменения характеризуются недостаточно продуманными формулировками, различными интерпретациями и спорным применением, особенно в отношении налогов, которые подлежат проверке и исследованию со стороны налоговых органов, обладающими полномочиями накладывать пени. В то время как Общество полагает, что оно начислило все налоговые обязательства на основе своей интерпретации налогового законодательства, описанные выше факты могут привести к налоговому риску для Общества.

Руководство продолжает отслеживать изменения, относящиеся к этим рискам, и регулярно производит оценку рисков и соответствующих обязательств, резервов и раскрываемой информации.

С целью исключения нарушений налогового законодательства в Обществе осуществляется регулярный мониторинг изменений в налоговом законодательстве, анализ судебной практики в области налогообложения, анализ заключаемых договоров на предмет исключения положений, учет которых может привести к ошибкам и неточностям при налогообложении соответствующих операций, регулярная независимая проверка используемого порядка налогообложения при проведении ежегодного аудита.

4. Прочие риски

Общество подвержена рискам, связанному с влиянием колебаний рыночных цен на его финансовое положение и денежные потоки, и операционной (производственной) деятельностью. Источником ценового риска Общества служат цены на кабельно-проводниковую продукцию, подверженные колебаниям в связи с изменением рыночных цен на металл.

3.25. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Генеральный директор ООО «РС»



Храбров Д.А.

19.05.2025