

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «АФ Турботехсервис»,
включая основные положения учетной политики за 2024 год**

1. Основные сведения об организации и собственниках

АО «АФ Турботехсервис» (в дальнейшем Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 12 декабря 2012 года.

С 18.12.2023 года местонахождение: 170040, Тверская обл., г.о. город Тверь, г.Тверь, ул. Борихино поле, д. 5А, этаж 3, помещ. 5.

Почтовый адрес: 170040, Тверская обл., г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Борихино поле, д. 5А, этаж 3, помещ. 5.

ОГРН 1127747240697, ИНН 7704823500 КПП 690001001

Уставный капитал 1 000 000 рублей, оплачен полностью.

Количество акций: 1 000 штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей.

Акционеры Общества:

- Ушаков Михаил Геннадьевич (гражданин РФ, ИНН 771 120568802, доля в УК 20%);
- ООО «ВСК» ОГРН 1226900002911, доля в УК 80 %).

Держателем реестра акционеров Общества является АО «Новый регистратор» (ОГРН 1037719000384, ИНН 7719263354, место нахождения: 107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30, стр. 1

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор - (действует на основании Решения Общего собрания акционеров (протокол от 03 марта 2023 года).

Численность работающих на 31.12.2024 - 22 человека.

Основной вид деятельности Общества, зарегистрированный в ЕГРЮЛ - ОКВЭД 25.61 «Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы».

Основной вид деятельности Общества в 2024г. - ОКВЭД 33.12 «Ремонт машин и оборудования».

Бухгалтерская отчетность АО «АФ Турботехсервис» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика Общества по бухгалтерскому и налоговому учету на 2024 год утверждена приказом по Обществу № 58/23-УПП от 26 декабря 2023 года.

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету:

1. В соответствии со статьей 7 Закона 402-ФЗ ведение бухгалтерского учета и хранение документов в Обществе организуется генеральным директором, ведение бухгалтерского учета и составления отчетности возлагается на главного бухгалтера.
2. Так как бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту, в соответствии со статьей 19 закона 402-ФЗ, Общество организывает, осуществляет и документирует внутренний контроль ведения бухучета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Метод учета доходов и расходов: - метод начисления
4. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: более 100 000 рублей.
5. Метод амортизация основных средств: линейный.
6. Переоценка основных средств: не производится.
7. Метод списания ТМЦ в производство: по средней себестоимости.
8. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»
9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы создаются в бухгалтерском учете Общества в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.
10. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете исключительно при одновременном соблюдении следующих условий: у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, которой организация не может избежать; уменьшение экономических выгод, необходимое для исполнения оценочного обязательства вероятно; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

3. Состав основных средств

Основные средства в собственности:	Сумма (тыс. руб.)
Первоначальная стоимость на 01.01.2024	354
Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам: - поступление - выбытие	2 328
Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств: - на начало отчетного периода - на конец отчетного года Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2024	354 523 2 159

3. Состав капитальных вложений

На 31.12.2024г. капитальные вложения отсутствуют.

4. Отложенные налоговые активы.

По состоянию на 31.12.2024 отложенные налоговые активы составляют 100 тыс руб.

5. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2024 прочие оборотные активы составляют 23 тыс.руб.

6. Запасы

На конец отчетного периода остаток запасов товарно-материальных ценностей отсутствует.

7. Сведения о дебиторской задолженности.

У Общества за отчетный год отсутствует:

- просроченная к уплате дебиторская задолженность
- дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а также

другие долги, нереальные для взыскания.

В связи с этим резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Сведения о дебиторской задолженности отражены таблице:

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная Дебиторская задолженность Всего:	0
Краткосрочная дебиторская задолженность	21 070
В т.ч.	
Покупателей (заказчиков)	17 441
Авансы, выданные поставщикам, подрядчикам	229
Прочая, в т.ч.	3 399
расчеты по налогам и сборам	3 041
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	13
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	345

8. Денежные средства.

31.12.2024 остаток денежных средств составил:

Наименование счета	Сумма (тыс.руб.)
Расчетные счета	9 552
Депозитные счета	17 000
Специальные счета	65
итого:	26 617

Поступления всего за отчетный год составили: 199 312 тыс.руб., в том числе:

- от покупателей и заказчиков — 146 406 тыс. руб.,
- заёмные средства – 20 998 тыс. руб.,
- депозиты и спец счета- 30 127 тыс руб.;
- подотчетные суммы- 239 тыс.руб.;
- возврат поставщиков -35 тыс.руб.;
- прочие поступления – 1 507 тыс. Руб.;

Платежи всего за отчетный год составили 199 804 тыс. руб., в том числе:

- поставщикам и подрядчикам – 29 847 тыс. руб.,
- налоги и страховые взносы – 45 249 тыс. руб.,
- на оплату труда — 37 177тыс.руб.,
- возврат заемных средств – 26 332 тыс. руб.,
- выплата % по кредитам- 979 тыс руб.;
- выдача под отчетных сумм- 6 516 тыс руб.;
- возврат депозита – 47 000 тыс руб.;

- прочие расходы – 6 704 тыс. руб.

9. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2024 по стр. 1260 отражена сумма 23 тыс.руб. (расходы будущих периодов).

10. Оценочные резервы

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества не имелось просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. В связи с этим резерв сомнительных долгов не формировался.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

Сальдо расчетов по оценочным резервам на 31.12.2024 равно нулю.

11. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2024 году не происходило.

12. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2024 задолженность у Общества по кредитам и займам отсутствует.

13. Отложенные налоговые обязательства

31.12.2024 отложенные налоговые обязательства составляют 121 тыс руб.

14. Сведения о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 отсутствует.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:	0
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	9 410
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	466
Расчеты по налогам и сборам и страховым взносам	3 981
Расчеты по заработной плате	2 523
Расчеты по страховым взносам	835
Прочие расчеты	1 605

15. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2024 отсутствовали.

16. Прочие доходы и расходы Общества

Прочие доходы и расходы Общества за отчетный год приведены в таблице:

Наименование показателей	Сумма (тыс. руб.)
Прочие доходы, всего:	243
Прочие расходы, всего:	625

17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2024г. отсутствовали.

Оценочное обязательство по оплате отпусков на 31.12.2024г. отсутствовало.

18. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2024г.

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2024г., у Общества отсутствовали.

19. Сведения о связанных сторонах

За отчетный период изменений сведений о связанных сторонах не было.

20. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2024 год составила 122 198 тыс. руб.

Общая балансовая величина активов на конец отчетного года 49 969 тыс. руб.

За 2024 год по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена чистая прибыль в размере 25 503 тыс.руб.

Стоимость чистых активов на конец отчетного года составила 40 437 тыс. руб.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Прекращение деятельности Общества не планируется.

21. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2024) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, не имелось.

22. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«10» февраля 2025 г.



Г.А. Флусов

Т.В. Москвина