

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год
Общества с ограниченной ответственностью «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ»

1. Общие сведения

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ»
Сокращенное наименование предприятия	ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ»
Юридический адрес	353290 Краснодарский край, город Горячий Ключ, улица Революции, дом №4, оф. 12
Сведения о регистрации	Общество зарегистрировано 09.07.2013г. Межрайонной инспекцией ФНС №9 по Краснодарскому краю.
ОГРН	1132368001776
ИНН	2305028491
КПП	230501001
Среднесписочная численность работников предприятия (чел)	127
Сфера деятельности	Ремонт и техническое обслуживание автомобилей. Оптовая продажа автомобилей
Наличие лицензии	Не лицензируется

Уставный капитал 10 000 руб. Уставный капитал был оплачен денежными средствами.

Уставный капитал распределен следующим образом:

Ф. И. О. / Наименование организации - участника	Размер доли, руб.	Размер доли, %
ООО "ГК "СБСВ-КЛЮЧАВТО"	10 000,00	100
Итого	10 000,00	100

Единоличный исполнительный орган.

Функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет Управляющая организация ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа №43 от 27.06.2018г.

Описание деятельности:

ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ» является официальным дилером по продаже, ремонту и техническому обслуживанию автомобилей следующих марок: Mercedes, Livan, Hongqi, CHANGAN, Kaiyi, BAIC, JETOUR, EXEED, Москвич, Чери, Хендэ, KIA.

Для осуществления деятельности организацией арендуются современные технические центры и открыты обособленные подразделения по следующим адресам:

Адрес обособленного подразделения / СТО	Дата постановки на учет в ФНС	КПП
Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, зд. 43А	08.11.2016	616845001
346715, Ростовская область, Аксайский р-н, г. Аксай, Аксайский пр-кт, 13	06.04.2023	610245001
344000, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Текучева, 354	17.04.2023	616745001
344064, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Вавилова, д.59	25.05.2023	616545001
344103, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, зд. 43	05.07.2023	616845002
283023, Россия, Донецкая Народная респ., г. Донецк, ул. Элеваторная, д. 113	13.09.2023	930345001
286115, Россия, Донецкая Народная респ., г. Макеевка, Донецкое ш., д. 143	13.09.2023	931145001
344064, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Вавилова, д.59К	29.11.2023	616545002

2. Сведения о бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Отступления от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности места не имели.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе принципа непрерывности деятельности исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В соответствии с учетной политикой организации информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается. (п. 2 ПБУ 12/2010)

В 2024 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

В 2024 году Общество не получало государственную помощь.

В 2024 году Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствуют.

На момент подготовки бухгалтерской 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 существенное влияние на финансовое положение Общества.

События после отчетной даты в соответствии с п. 6 ПБУ 7/98 места не имели.

Проведена инвентаризация:

- основных средств;
- материально-производственные запасы;
- денежные средства;
- финансовые вложения;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- расчеты с покупателями и заказчиками;
- расчеты по налогам и сборам

3 Проведение инвентаризации

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Денежные средства	31.12.2024
Запасы	31.12.2024
Основные средства	31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2024
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2024
Резервы, расходы будущих периодов	31.12.2024

3. Основные элементы учетной политики

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается предприятием в соответствии с

Приказом МФ РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1-С Предприятие 8.3».

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по договору №БУ-38-АУТ-21 от 01.01.2021г.

Существенные ошибки в бухгалтерском учете и отчетности Общества подлежат обязательному исправлению.

Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономическое решение заинтересованных пользователей, принимаемое на основе отчетной информации. Существенность показателя при формировании бухгалтерской отчетности определяется совокупностью качественных и количественных факторов. Существенной признается сумма, отношение которой к итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10%.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Инвентаризация проводится в обязательном порядке в случаях, перечисленных в п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49. Сроки проведения инвентаризации конкретных видов имущества и обязательств устанавливаются отдельными приказами руководителя организации. Инвентаризация может дополнительно проводиться в специально оговоренных по решению руководителя Общества случаях.

Основные средства и капитальные вложения

Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

В организации выделяются следующие группы основных средств:

Здания

Земельные участки

Сооружения

Транспортные средства

Офисная техника и оборудование

Производственный и хозяйственный инвентарь

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость не более 100 000 руб., за исключением:

-недвижимого имущества, включая земельные участки

-активов, включенных в группу «Сооружения»

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Контроль наличия и движения основных средств, по которым не применяется ФСБУ 6/2020 ведется на забалансовых счетах группы МЦ.

Объекты недвижимого имущества, включая земельные участки, а также основные средства, включенные в группу «Сооружения» учитываются в общем порядке по правилам ФСБУ 6/2020, не зависимо от их первоначальной стоимости.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

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

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Организация проверяет основные средства и капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"

Проверка на обесценение производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Результаты проверки основных средств и капитальных вложений на обесценение подтверждается регистром «Акт проверки запасов, основных средств и капитальных вложений на обесценение».

Для начисления обесценения, в случае, если оно имело место, используется счет 02.

При осуществлении капитальных вложений в основные средства на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). При расчете приведенной стоимости применяется ставка, утверждаемая отдельным приказом.

Основное средство признается инвестиционным активом при одновременном выполнении следующих условий:

- подготовка актива которого к предполагаемому использованию превышает 24 месяца,
- расходы на приобретение, сооружение и (или) изготовление актива превышают 10 млн. руб.

Учет НМА

Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» начиная с отчетности за 2024 год.

Организация применяет ФСБУ 26/2020 в редакции Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н в части учета капитальных вложений в нематериальные активы начиная с отчетности за 2024 год.

Организация переходит на ФСБУ 14/2022 в соответствии с пунктом 53 стандарта.

Организация переходит на ФСБУ 26/2020 в части учета капитальных вложений в нематериальные активы в соответствии с пунктом 26 стандарта.

Единицей учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Инвентарным объектом нематериальных активов признается совокупность прав на него, возникающих в соответствии с договорами либо иными документами, подтверждающими существование у организации прав на такой актив.

Сложный объект, включающий несколько охраняемых результатов интеллектуальной деятельности признается в качестве отдельного инвентарного объекта нематериальных активов (например, кинофильм, иное аудиовизуальное произведение, театрально-зрелищное представление, мультимедийный продукт, единая технология).

В организации выделяются следующие группы НМА:

- программы ЭВМ,

- разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности.

Контроль за наличием и движением объектов, которые не удовлетворяют признакам пункта 4 ФСБУ 14/2022, но в отношении которых у организации есть исключительные права или права на основании лицензионных договоров (иных документов), осуществляется с использованием забалансового учета.

(Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022).

Организация не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость не более 100 000 руб.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Контроль наличия и движения активов осуществляется с использованием забалансового учета.

После признания НМА по всем видам и группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

При осуществлении капитальных вложений в нематериальные активы на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). При расчете приведенной стоимости применяется ставка, утверждаемая отдельным приказом.

В случае приобретения ОС с программным обеспечением, позволяющим реализовывать заявленные свойства ОС, расходы на приобретение прав на программное обеспечение, необходимое для эксплуатации ОС, рассматриваются как расходы на доведение этого ОС до состояния, в котором он пригоден для использования. Такое программное обеспечение является неотъемлемой частью ОС и его стоимость подлежит включению в первоначальную стоимость ОС.

Ликвидационная стоимость объекта нематериальных активов считается равной нулю, за исключением случаев, когда:

а) договором предусмотрена обязанность другого лица купить у организации объект нематериальных активов в конце срока его полезного использования;

б) существует активный рынок для такого объекта, с использованием данных которого можно определить его ликвидационную стоимость;

в) существует высокая вероятность того, что активный рынок для такого объекта будет существовать в конце срока его полезного использования.

Амортизация по объектам НМА начисляется ежемесячно.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете.

Амортизация прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта НМА с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации по всем объектам НМА производится линейным способом.

Организация проверяет НМА и капитальные вложения в НМА на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"

Проверка на обесценение производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Результаты проверки НМА на обесценение подтверждается регистром «Акт проверки запасов, основных средств, НМА и капитальных вложений на обесценение».

Для начисления обесценения, в случае, если оно имело место, используется счет 05.

Организация учитывает стоимость сервисного договора в качестве расходов текущего периода, а в случае наличия права на возврат предоплаты в случае досрочного расторжения договора – в качестве дебиторской задолженности.

Запасы

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Приобретение материалов, товаров отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Затраты по заготовке и доставке, понесенные при приобретении запасов (материалов, товаров для перепродажи), включаются в стоимость этих запасов.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

На отчетную дату запасы оцениваются с учетом обесценения. На предмет наличия (отсутствия) признаков обесценения проверяются запасы, находящиеся на балансе организации более 365 дней. Признаками обесценения запасов являются потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости.

В случае, если проверка запасов подтверждает превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, создается резерв под обесценение.

Результаты проверки запасов на обесценение подтверждается регистром «Акт проверки запасов, основных средств и капитальных вложений на обесценение».

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке по правилам ФСБУ 5/2019.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости за исключением автомобилей. Оценка автомобилей осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Финансовые вложения и денежные эквиваленты

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один договор займа, доля в Уставном капитале в одной организации).

В случае незначительности (менее 10 % от суммы, уплачиваемой продавцу) величины затрат на приобретение таких финансовых вложений (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу), как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями (прочими доходами).

Периодичность начисления процентов по займам – ежемесячно.

В случае, если наблюдаются признаки обесценения финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, организация осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости таких финансовых вложений.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка проводится ежемесячно.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов)

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете организации на дату прекращения действия трех условий принятия их к бухгалтерскому учету, приведенных в п. 2 ПБУ 19/02.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется при выбытии по средней стоимости.

Формой резервирования обесценения финансовых вложений в части договоров предоставленных процентных займов является резерв сомнительных долгов. Объекты финансовых вложений представляют собой дебиторскую задолженность, (Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355, п. 2 Письма Минфина России от 03.06.2015 N 03-03-06/2/32037).

Депозиты до востребования, депозиты сроком 3 месяца и менее относятся к денежным эквивалентам и отражаются по строке 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Учет аренды

При выполнении условий, установленных п. 11, 12 ФСБУ 25/2018, предметы аренды с рыночной стоимостью не более 300 тыс. руб. и сроком аренды не более 12 месяцев не признаются в качестве права пользования активом (ППА).

Факт выполнения условий документируется Актом, утверждаемым руководителем организации.

При непризнании предмета аренды в качестве ППА арендные платежи признаются в составе расходов ежемесячно в течение срока аренды.

Начисление процентов на обязательство по аренде осуществляется ежемесячно.

При классификации объекта учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, арендные платежи признаются в составе доходов ежемесячно в течение срока аренды.

Создание оценочных обязательств, резервов

Общество формирует оценочное обязательство (резерв) по сомнительным долгам.

Сомнительной признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга должником. Значение вероятности погашения долга определяется по следующему принципу:

- при просрочке оплаты свыше 365 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 0% и резерв по такой задолженности формируется в размере 100% от суммы долга. Сформированное оценочное обязательство учитывать на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам», с детализацией по контрагентам и договорам. Отчисления производить по каждому сомнительному долгу по окончании каждого квартала. Размер резерва по сомнительным долгам не ограничивается.

Общество формирует оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков сотрудников в соответствии с нормами ПБУ 8/2010.

Учет ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов», обособленно от других видов резервов.

Исходными данными для определения процента отчисления и предельной величины отчислений для формирования оценочного обязательства по отпускам, являются плановые значения на отчетный год:

- плановая численность сотрудников;
- плановая годовая сумма расходов на оплату труда;
- страховые взносы с плановых расходов на оплату труда,

исходя из которых рассчитывается процент ежемесячных отчислений для определения величины оценочного обязательства и предельной суммы отчислений.

Исходными данными для начисления оценочного обязательства являются начисления (и взносы на них) отчетного месяца, за исключением начислений, не участвующих при расчете среднего заработка для оплаты отпусков.

Ежемесячно, документом «Отражение зарплаты в регламентном учете», производится формирование оценочного обязательства по группам работников основного производства, вспомогательного производства, АУП и т.д.. Распределение величины оценочного обязательства по счетам учета затрат производится аналогично отражению в учете начисленной заработной платы работников соответствующей группы, в корреспонденции с кредитом счета 96. При признании оценочного обязательства по отпускам, величина оценочного обязательства признается в расходах по обычным видам деятельности. Формирование оценочного обязательства отражается по дебету счетов учета затрат в зависимости от трудовых функций работников (Дт 20, 25, 26) по категориям работников (по подразделениям) обособленно от начисленной заработной платы. При достижении оценочным обязательством предельно допустимых размеров, отчисления прекращаются, оценочное обязательство для предстоящей оплаты отпусков считается сформированным. По итогам отчетного года, размер оценочного обязательства уточняется на 31 декабря исходя из количества дней неиспользованного трудового отпуска, накопленных работниками на конец года, среднедневной суммы расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и страховых взносов на обязательное страхование (в ПФ, ФСС, МС). В течение года уточнение

величины оценочного обязательства пропорционально неиспользованным дням трудового отпуска не производится.

Расходы на выплату отпускных в полном объеме списываются за счет сформированного оценочного обязательства. Если величины сформированного оценочного обязательства недостаточно для полного покрытия расходов на выплату отпускных и соответствующих взносов, разница относится на счета учета затрат в общем порядке.

Остаток величины оценочного обязательства для оплаты отпусков, не использованный на 31 декабря, переносится на следующий год.

Учет займов и кредитов

Краткосрочными считаются займы и кредиты, полученные на срок, не превышающий 12 месяцев. Все остальные займы и кредиты относятся к долгосрочным.

В бухгалтерском балансе заемные и кредитные средства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Задолженность представляется как краткосрочная, если срок обращения (погашения) по ней не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные задолженности представляются как долгосрочные.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Периодичность начисления процентов по кредитам и займам - ежемесячно.

Доходы и расходы организации

Доходы и расходы организации в зависимости от их характера, условий получения и специфики деятельности организации делятся на доходы (расходы) от обычных видов деятельности и прочие доходы (расходы).

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации товаров (работ, услуг). Остальные доходы и расходы, отражаются в составе прочих доходов (расходов).

Прочими Доходами (Расходами), в частности, признаются:

-Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (при классификации в качестве объектов учета операционной аренды для Арендодателя)

-Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в субаренду

-Доходы (расходы) от продажи основных средств

-Доходы (расходы) от продажи материалов

- Доходы (расходы), связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности

-и т.д.

Доходы в виде операционной аренды признаются ежемесячно в течение срока аренды.

Доходы от реализации признаются в учёте по методу начисления.

Общество ведет учет расходов в соответствии с правилами, установленными ПБУ 10/99 «Расходы организации» и утвержденной калькуляцией себестоимости. Калькуляция затрат на производство и реализацию продукции, товаров, работ, услуг утверждается отдельным приказом руководителя.

Затраты на производство включаются в себестоимость того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени их возникновения.

Учет расходов на содержание административно-управленческого персонала ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим списанием на счет № 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» в разрезе номенклатурных групп (метод директ-костинг) пропорционально выручке исчисленной нарастающим итогом.

Учет общепроизводственных затрат ведется на счете 25.01 «Общепроизводственные расходы» с последующим закрытием на счет 20 «Основное производство» ежемесячно.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 20 «Основное производство» списываются в дебет счетов: № 90 «Продажи» по номенклатурным группам; № 44.01.1 «Издержки обращения» (предпродажная подготовка автомобиля в т.ч. ремонт новых автомобилей); № 96 «Резервы предстоящих расходов» (гарантийное первое ТО), № 28 «Брак в производстве».

Затраты, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы» по деятельности, связанной с торговлей автотранспортными средствами, с техническим обслуживанием и ремонтом

автотранспортных средств распределяются в разрезе видов номенклатурных групп пропорционально наработанным нормо/часам.

Затраты по подменным и демонстрационным автомобилям, учитываемые на счете 23 «Вспомогательные производства» закрываются на счет 44 «Расходы на продажу» ежемесячно.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 20 «Основное производство» списываются в дебет счетов: № 90.02 «Себестоимость продаж», кроме расходов на предпродажную подготовку автомобилей, учитываемых как товары. Указанные расходы закрываются на счет 44 «Расходы на продажу» по номенклатурным группам.

Расходы на продажу, сформированные на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу» в полном размере (в разрезе номенклатурных групп).

Расчеты по налогу на прибыль

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Текущий налог на прибыль начисляется записью по дебету счета 99 и кредиту счета 68 в сумме, равной сумме налога на прибыль по налоговой декларации

Расход (доход) по налогу на прибыль формируется на счете 99 из двух составляющих:

-текущего налога на прибыль;

-отложенного налога на прибыль, под которым понимают изменение ОНА и ОНО за отчетный период, за исключением ОНА и ОНО, являющихся результатами операций, не формирующих бухгалтерскую прибыль (убыток)

Порядок расчета временных разниц (вычитаемых и налогооблагаемых) организован балансовым способом. При балансовом способе временные разницы определяются по состоянию на отчетную дату как разность между балансовой стоимостью активов и обязательств и их налоговой величиной.

Разницы, влияющие на одну и ту же налоговую базу (облагаемую по одной ставке, в одной юрисдикции, с возможностью взаимозачета прибылей и убытков), объединяются в группы и сальдируются. В итоге в группе остается только одна разница - или вычитаемая, или налогооблагаемая.

Влияние изменения Учетной политики на бухгалтерскую отчетность за 2024 год

Изложено в разделе 5. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности

Причина изменения с 01.01.2024 года положений учетной политики для целей бухгалтерского учета – начало обязательного применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Сведения об отчетности

Расшифровки строкам бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правилах бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений, принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что общество будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или

существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке. Возникающий дефицит краткосрочных активов обеспечивается:

- потоками от операционной деятельности
- привлекаемыми заемными средствами

Расшифровка строк бухгалтерского баланса (тыс. руб.)

Изменение учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022

Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» начиная с отчетности за 2024 год.

Организация применяет ФСБУ 26/2020 в редакции Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н в части учета капитальных вложений в нематериальные активы начиная с отчетности за 2024 год.

Организация переходит на ФСБУ 14/2022 в соответствии с пунктом 53 стандарта.

Организация переходит на ФСБУ 26/2020 в части учета капитальных вложений в нематериальные активы в соответствии с пунктом 26 стандарта.

В бухгалтерской отчетности за 2024 год данные за 2023 год не корректируются и отражаются в величинах, указанных в бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Переходные корректировки организация отражает в Отчете об изменения капитала по строкам: 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала», 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение»

4. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности

Строка 1150 «Основные средства»

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от переоценки	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	45 656	(6 288)	73 164	(6 653)	1 552	(27 855)	-	-	-	142 790	(30 402)
	5210	за 2023 г.	15 390	(6 200)	36 644	(6 378)	1 009	(2 050)	-	-	-	45 656	(6 288)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024 г.	5 098	(2 365)	22 401	-	-	(11 279)	-	-	-	42 186	(12 374)
	5211	за 2023 г.	3 112	(2 667)	1 987	-	-	(291)	-	-	-	5 098	(2 365)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024 г.	9 835	(1 581)	27 604	-	-	(8 870)	-	-	-	42 483	(9 672)
	5212	за 2023 г.	3 043	(1 709)	6 793	-	-	(177)	-	-	-	9 835	(1 581)
Офисное оборудование	5203	за 2024 г.	669	(217)	-	-	-	(244)	-	-	-	669	(322)
	5213	за 2023 г.	214	(214)	455	-	-	(59)	-	-	-	669	(217)
Другие виды	520	за 2024 г.	-	-	-	-	-	(159)	-	-	-	211	(159)

основных средств	4	.												
	5214	за 2023 г.												
Транспортные средства	5205	за 2024 г.	30 054	(2 124)	23 159	(6 653)	1 552	(7 303)				57 241	(7 875)	
	5215	за 2023 г.	9 021	(1 610)	27 410	(6 378)	1 009	(1 523)				30 054	(2 124)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.												
	5230	за 2023 г.												
В том числе:	5221	за 2024 г.												
	5231	за 2023 г.												

Общество осуществляет амортизацию по всем группам ОС линейным способом.

Изменение величины ликвидационной стоимости, способа начисления амортизации места не имело. Организация в течение отчетного периода пересматривала срок полезного использования по отдельным объектам основных средств. В целом по группам учета основных средств срок полезного использования не поменялся.

Информация о сроках полезного использования:

Группы ОС	Срок полезного использования
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-6 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-15 лет
Офисное оборудование	7-8 лет
Транспортные средства	10 лет

В организации отсутствуют основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основные средства, находящиеся в залоге.

Организация применяет способ оценки основных средств по всем группам по первоначальной стоимости.

Проверкой основных средств на предмет наличия обесценения по состоянию на 31.12.2024 г. установлено, что признаки обесценения основных средств отсутствуют.

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

Не амортизируемые основные средства отсутствуют.

Информация о капитальных вложениях

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	12 891	108 928	(24 341)	(73 164)	24 313
	5250	за 2023 г.		53 597	(4 061)	(36 644)	12 891
в том числе: ЛОГОТИП БАИК	5241	за 2024 г.		1 661			1 661
	5251	за 2023 г.					
TXL	5242	за 2024 г.	3 064			(3 064)	
	5252	за 2023 г.		6 714		(3 650)	3 064
VX	5243	за 2024 г.	3 673			(3 673)	
	5253	за 2023 г.		3 673			3 673
Jolion	5244	за 2024 г.		1 918			1 918
	5254	за 2023 г.					

Фриз	5245	за 2024 г.	5 680	479	-	6 159
	5255	за 2023 г.	-	5 680	-	5 680
Входной портал	5246	за 2024 г.	474	39	-	513
	5256	за 2023 г.	-	474	-	474
DARGO	5247	за 2024 г.	-	2 545	-	2 545
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-
Пилон Баик	5248	за 2024 г.	-	867	-	867
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-
Ресепшен БАИК	5249	за 2024 г.	-	186	-	186
	5259	за 2023 г.	-	-	-	-
Брендволл БАИК		за 2024 г.	-	362	-	362
		за 2023 г.	-	-	-	-
Стена аксессуаров БАИК		за 2024 г.	-	405	-	405
		за 2023 г.	-	-	-	-
Имиджволл БАИК		за 2024 г.	-	258	-	258
		за 2023 г.	-	-	-	-
Логотип КАИ+ Буквы КАИ		за 2024 г.	-	1 016	-	1 016
		за 2023 г.	-	-	-	-
Пилон КАИ		за 2024 г.	-	996	-	996
		за 2023 г.	-	-	-	-
Имиджволл КАИ		за 2024 г.	-	275	-	275
		за 2023 г.	-	-	-	-
Ресепшен КАИ		за 2024 г.	-	396	-	396
		за 2023 г.	-	-	-	-
Брендволл КАИ		за 2024 г.	-	286	-	286
		за 2023 г.	-	-	-	-
Стена аксессуаров КАИ		за 2024 г.	-	367	-	367
		за 2023 г.	-	-	-	-
Тумба под ТВ EX.KIDS		за 2024 г.	-	150	-	150
		за 2023 г.	-	-	-	-
Стеллаж-витрина настенный навесными элементами в зону EX.		за 2024 г.	-	556	-	556
		за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник Selecta LED TOP Spot 35W 40° 4000K RAL9005 (v10)		за 2024 г.	-	298	-	298
		за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник Selecta Goosli wall washer track 20W черный 4000K 40° v3		за 2024 г.	-	218	50	168
		за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник встраиваемый S-System Profile UGR 15W 4000K 160x45x40 мм RAL9006 муар HV		за 2024 г.	-	159	-	159
		за 2023 г.	-	-	-	-
Подвесной светильник Selecta S-System Profile Line 37*37 1250mm 45W 4000K opal RAL9005 муар HV v2		за 2024 г.	-	246	-	246
		за 2023 г.	-	-	-	-
Подвесной светильник Selecta S-System Profile Line 37*37 570mm 20W 4000K opal RAL9005 муар HV		за 2024 г.	-	24	-	24
		за 2023 г.	-	-	-	-
Подвесной светильник Selecta S-System Profile 50x80 2000mm 75W 4000K opal RAL9005 муар (6136) HV		за 2024 г.	-	26	-	26
		за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник LED ORBIT D140 new 18W 4000K White opal IP67		за 2024 г.	-	39	-	39
		за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник Selecta S-System Tube D30*1000 3W 25* 4000K RAL9005 муар		за 2024 г.	-	13	-	13
		за 2023 г.	-	-	-	-
Шинопровод Selecta 3000mm черный		за 2024 г.	-	129	18	111
		за 2023 г.	-	-	-	-
Шинопровод Selecta 2000mm черный		за 2024 г.	-	19	-	19
		за 2023 г.	-	-	-	-
Токопровод Selecta к шинопроводу левый черный		за 2024 г.	-	25	-	25
		за 2023 г.	-	-	-	-
Заглушка Selecta к шинопроводу черная		за 2024 г.	-	1	-	1
		за 2023 г.	-	-	-	-
Соединение внутреннее Selecta к шинопроводу черный		за 2024 г.	-	19	1	18
		за 2023 г.	-	-	-	-
Усилитель стыка к шинопроводу		за 2024 г.	-	22	1	21

(09854010) RAL9005 мат		за 2023 г.	-	-	-	-
Подвес 5.0 м для шинопровода (тросик/рег.фикс/заклепка/зажим троса 2, СКОБА R9005), 1 шт.		за 2024 г.	64	9	-	55
		за 2023 г.	-	-	-	-
Навигационный указатель "ВЪЕЗД"		за 2024 г.	66	-	-	66
		за 2023 г.	-	-	-	-
Навигационный указатель "ПАРКОВКА"		за 2024 г.	66	-	-	66
		за 2023 г.	-	-	-	-
Навигационный указатель "ТЕСТ ДРАЙВ"		за 2024 г.	66	-	-	66
		за 2023 г.	-	-	-	-
Навигационный указатель "ВЪЕЗД", "ПАРКОВКА", "ТЕСТДРАЙВ" (1500x580x120мм), без лого, без подсветки,		за 2024 г.	210	-	-	210
		за 2023 г.	-	-	-	-
FLC-2 Кресло зоны выдачи (ILLMV77SA00)		за 2024 г.	282	-	-	282
		за 2023 г.	-	-	-	-
FLC-1 Кресло клиентской зоны (MCR200A000 Cura 66167)		за 2024 г.	418	-	-	418
		за 2023 г.	-	-	-	-
Стойка дисплей зоны лаунж и консультации 1800x350x2500 (арт. FLD-1)		за 2024 г.	221	-	-	221
		за 2023 г.	-	-	-	-
Логотип для стены 2200x190 LGP-6 (FLG-1)		за 2024 г.	135	-	-	135
		за 2023 г.	-	-	-	-
FLC-3 Кресло зоны лаунж (ILLMV77ST00)		за 2024 г.	509	-	-	509
		за 2023 г.	-	-	-	-
Брендволл двусторонний 3600x350x2500 (арт. FBW-1)		за 2024 г.	285	-	-	285
		за 2023 г.	-	-	-	-
Стойка ресепшн 2600x1100x1100 (арт. FRC-1)		за 2024 г.	157	-	-	157
		за 2023 г.	-	-	-	-
Лайтбокс пристенный большой 3600x200x2500 (арт. FLB-1)		за 2024 г.	445	-	-	445
		за 2023 г.	-	-	-	-
Лайтбокс пристенный малый 1800x200x2500 (арт. FLB-2)		за 2024 г.	270	-	-	270
		за 2023 г.	-	-	-	-
Стойка-рецепция 2050x600x1100 RC1		за 2024 г.	197	-	-	197
		за 2023 г.	-	-	-	-
Бренд волл BW-1.Е. 3240x680x2240		за 2024 г.	385	-	-	385
		за 2023 г.	-	-	-	-
Стойка барная 2500x600x1050 BC-1.Е		за 2024 г.	138	-	-	138
		за 2023 г.	-	-	-	-
Панель декоративная с нишей подТВ в зоне отдыха 1900x251x2100 LD1.OS		за 2024 г.	325	-	-	325
		за 2023 г.	-	-	-	-
Фасадный фриз EXEED		за 2024 г.	11 197	-	(11 197)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Пилон EXEED 6000 мм		за 2024 г.	1 165	-	(1 165)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Фасадный фриз CHERY		за 2024 г.	1 661	-	(1 661)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Короб световой фасадный Чери		за 2024 г.	112	-	(112)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Буквы на портале HAVAL PRO (подсветка LED-диодами,БП в комплекте)		за 2024 г.	157	-	(157)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Буквы фасадные HAVAL PRO, контражурная подсветка LED-диодами, на дистанционных держателях,		за 2024 г.	1 599	-	(1 599)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Буквы фасадные "Ключавто", высота 380 мм., подсветка LEDдиодами, БП в комплекте		за 2024 г.	491	-	(491)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Встроенная в карниз фасада LED подсветка 30x20 мм. Гибкий,молочный, транслюцентный экструзионный си		за 2024 г.	1 689	-	(1 689)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Пилон основной, малый (5900x2040x400 мм), с блоком питания, двусторонний		за 2024 г.	1 565	-	(1 565)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-
Фасадный логотип		за 2024 г.	281	-	(281)	-

"Ключавто", большой (H=380 мм), световой, в комплекте с блоком питания. Буква	за 2023 г.				
Фасадный логотип «HAVAL CITY», большой H=755мм, световой, подсветка LED-диодами, в комплекте с блоком	за 2024 г.		1 804		(1 804)
	за 2023 г.				
Логотип брендвола «HAVAL CITY», H=120мм, световой, подсветка LED-диодами, в комплекте с блоком питан	за 2024 г.		726		(726)
	за 2023 г.				
Логотип входа «HAVAL CITY», H=120мм, световой, подсветка LED-диодами, в комплекте с блоком питания1	за 2024 г.		460		(460)
	за 2023 г.				
HS5	за 2024 г.		3 593		(3 593)
	за 2023 г.		6 653		(6 653)
H5	за 2024 г.		3 367		(3 367)
	за 2023 г.				
X90 PLUS	за 2024 г.		2 383		(2 383)
	за 2023 г.				
X70 PLUS	за 2024 г.		2 313		(2 313)
	за 2023 г.				
CS55Plus	за 2024 г.		2 040		(2 040)
	за 2023 г.				
Дизель генератор TSS SDG 14000EH3A	за 2024 г.		234		(234)
	за 2023 г.				
Оборудование послепродажного диагностического оборудования GIDS (второй комплект	за 2024 г.		305		(305)
	за 2023 г.				
Сканер GS8	за 2024 г.		277		(277)
	за 2023 г.				
Фасадные панели 36000x2100	за 2024 г.		1 014		(1 014)
	за 2023 г.				
Боковые панели левая часть 6835x7950	за 2024 г.		341		(341)
	за 2023 г.				
Фундамент под пилон EXEED	за 2024 г.		498	498	
	за 2023 г.				
Боковые панели правая часть 6 930 x 7970	за 2024 г.		351		(351)
	за 2023 г.				
Логотип на фасад 1 400 x 11 570 CHANGAN AUTO (анимация, переключение режимов с пульта)	за 2024 г.		579		(579)
	за 2023 г.				
Имя дилера h 620 (КЛЮЧАВТО)	за 2024 г.		137		(137)
	за 2023 г.				
Пилон 4 500 x 1 400	за 2024 г.		365		(365)
	за 2023 г.				
Входной портал EXEED 4200*3800*600	за 2024 г.		752		(752)
	за 2023 г.				
Фасадный фриз,включая подсистему	за 2024 г.		6 238	6 238	
	за 2023 г.				
Колонна EXEED	за 2024 г.		3 404	3 404	
	за 2023 г.				
Звезда EXEED	за 2024 г.		285	285	
	за 2023 г.				
Вертикальная колонна H=200 мм	за 2024 г.		214	214	
	за 2023 г.				
Горизонтальный короб со световым плафоном над фризом H=200 мм	за 2024 г.		847	847	
	за 2023 г.				
Световая полоса в нижней части фриза h=100 мм	за 2024 г.		210	210	
	за 2023 г.				
Световые буквы EXEED H=720 мм	за 2024 г.		433		(433)
	за 2023 г.				
Пилон EXEED 6000 мм	за 2024 г.		916	916	
	за 2023 г.				
Барная стойка 3400*800*1200	за 2024 г.		514		(514)

(арт.400.003.02)		за 2023 г.					
Витрина 800*800*1200 (арт.400.005)		за 2024 г.	181			(181)	
		за 2023 г.					
Витрина шкаф (арт.400.027)		за 2024 г.	115			(115)	
		за 2023 г.					
Диван (арт.400.033)		за 2024 г.	217			(217)	
		за 2023 г.					
Кухня 5220*1025*2400 (арт.400.009.01)		за 2024 г.	919			(919)	
		за 2023 г.					
Настенная панель с нишей для образцов (арт.400.012)		за 2024 г.	910			(910)	
		за 2023 г.					
Подиум (арт.400.040)		за 2024 г.	861			(861)	
		за 2023 г.					
Потолочный модуль (арт.400.015)		за 2024 г.	317			(317)	
		за 2023 г.					
Стеллаж (арт.400.017)		за 2024 г.	863			(863)	
		за 2023 г.					
Стеллаж-витрина настенная укороченная (арт.400.018.02)		за 2024 г.	494			(494)	
		за 2023 г.					
Стенд для колес двухсторонний (арт.400.020)		за 2024 г.	144			(144)	
		за 2023 г.					
Стеновые панели в Зоне техобслуживания с лайтбоксом (арт.400.013)		за 2024 г.	262			(262)	
		за 2023 г.					
Стеновые панели в Зоне техобслуживания с ТВ панелями (арт.400.014)		за 2024 г.	806			(806)	
		за 2023 г.					
Стеновые панели Зоны доставки (арт.400.021)		за 2024 г.	513			(513)	
		за 2023 г.					
Стойка интерактивного монитора (арт.400.022)		за 2024 г.	969			(969)	
		за 2023 г.					
Стол менеджера левый (арт.400.023)		за 2024 г.	1 130			(1 130)	
		за 2023 г.					
Стол менеджера левый без перегородки (арт.400.023.01)		за 2024 г.	165			(165)	
		за 2023 г.					
Стол менеджера правый (арт.400.024)		за 2024 г.	188			(188)	
		за 2023 г.					
Стол менеджера правый без перегородки (арт.400.024.01)		за 2024 г.	1 158			(1 158)	
		за 2023 г.					
Стол переговоров (арт.400.029)		за 2024 г.	226			(226)	
		за 2023 г.					
Шкаф-витрина (арт.400.028)		за 2024 г.	208			(208)	
		за 2023 г.					
HS3		за 2024 г.	2 727			(2 727)	
		за 2023 г.					
Диагностический сканер SmartBox3.0 VCI Device HAVAL PRO		за 2024 г.	401			(401)	
		за 2023 г.					
Входной портал Chery 3.0 (Альфа) Фасад		за 2024 г.	877			(877)	
		за 2023 г.					
Оконный портал Chery 3.0 ОКНО В МИР (Альфа)Фасад		за 2024 г.	1 001			(1 001)	
		за 2023 г.					
Лого Chery 3.0 (Альфа)Фасад		за 2024 г.	447			(447)	
		за 2023 г.					
Трехмерная надпись с подсветкой Chery 3.0 (Альфа)Фасад		за 2024 г.	327			(327)	
		за 2023 г.					
Фриз Chery 3.0 Основной (Альфа)		за 2024 г.	1 241	1 241			
		за 2023 г.					
Несущая металлоконструкция для основного фриза Chery 3.0 (Альфа)		за 2024 г.	125	125			
		за 2023 г.					
Фриз Chery 3.0 Боковой (Альфа)		за 2024 г.	268	268			
		за 2023 г.					
Брендволл (Brand wall) с логотипом		за 2024 г.	362			(362)	

световым отдельностоящий Чери (без стоимости телевизора) (Альфа)	за 2023 г.	-	-	-	-
Стена с лайтбоксом Чери (Альфа) (Брендволл технологии)	за 2024 г.	477	-	(477)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник фокус-зоны Чери (Альфа)	за 2024 г.	464	-	(464)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Платформа фокус-зоны Чери (Альфа)	за 2024 г.	912	-	(912)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Стена с логотипом в зоне выдачи Чери(без стоимости телевизора) (Альфа)	за 2024 г.	614	-	(614)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Стена с постером в зону выдачи Чери (Альфа)	за 2024 г.	313	-	(313)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Стенд с аксессуарами Чери (Альфа)	за 2024 г.	301	-	(301)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Стена в сервис зоне Чери (Альфа)	за 2024 г.	376	-	(376)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Логотип Chery 3.0 (Альфа) (на стену в сервис зоне)	за 2024 г.	249	-	(249)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Буквы Chery (Альфа)(на стену в сервис зоне)	за 2024 г.	124	-	(124)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Стена с историей бренда Чери (Альфа)	за 2024 г.	1 190	-	(1 190)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Стена с аксессуарами Чери (Альфа)	за 2024 г.	970	-	(970)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Smile face принт Чери(Альфа) (стена с улыбками)	за 2024 г.	313	-	(313)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Стена Global layout display wall Чери(Альфа) (стена с картой)	за 2024 г.	314	-	(314)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Несущая металлоконструкция для бокового фриза Chery 3.0 (Альфа)	за 2024 г.	26	26	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Короб световой фасадный Чери (Альфа)	за 2024 г.	112	112	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник Selecta Goosli wall washer track 20W черный 4000K 20° v3	за 2024 г.	50	50	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник LED DL Cygnus 4*30W HAV 4000K 45* RAL9005 муар (в длину)	за 2024 г.	413	413	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник LED DL Cygnus 4*20W HAV 4000K 45* RAL9005 муар (в длину)	за 2024 г.	138	138	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник подвесной S-System Profile 50W 4000K 1200mm 86x66 черный RAL9005 муар opal (Haval)	за 2024 г.	349	349	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник подвесной Selecta TUBO tunic cristal 6W 30x600 mm 3000K RAL9005 муар	за 2024 г.	121	121	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник Selecta S-System Tube D100*500 10W 45* 4000K RAL9005 муар	за 2024 г.	28	28	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильник LED ORBIT D190 new 30W 4000K White	за 2024 г.	3	3	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
L-образное соединение Selecta к шинопроводу черный L-L	за 2024 г.	4	4	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Фасадный логотип «HAVAL CITY», большой H=755мм, световой, подсветка LED-диодами, в комплекте с блок	за 2024 г.	679	679	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Логотип входа «HAVAL CITY»,H=120мм, световой, подсветкаLED-диодами, в комплекте с блоком питания	за 2024 г.	252	252	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Логотип брендвола «HAVAL CITY», H=120мм, световой,подсветка LED-диодами, в комплекте с блоком питан	за 2024 г.	252	252	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-
Фасадный логотип "Ключавто", большой (H=380 мм), световой, в комплекте с блоком питания.Буква.	за 2024 г.	281	281	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-

Подсветка внешнего контура(Н=250 мм), в комплекте с блоком питания.	за 2024 г.	1 125	1 125	
	за 2023 г.			
Подсветка контура витража (Н=250 мм), в комплекте с блоком питания	за 2024 г.	474	474	
	за 2023 г.			
Подсветка контура входной группы (Н=250 мм), в комплекте с блоком питания.	за 2024 г.	208	208	
	за 2023 г.			
Пилон основной, малый (5900x2040x400 мм), с блоком питания, двусторонний	за 2024 г.	1 466	1 466	
	за 2023 г.			
Опорная м/к для перевозки пилона	за 2024 г.	100	100	
	за 2023 г.			
Буквы фасадные HАVAL, высота 755 мм., контражурная подсветка LED-диодами, на дистанционных держателя	за 2024 г.	1 119	1 119	
	за 2023 г.			
Буквы фасадные PRO, высота 490 мм., контражурная подсветка LED-диодами, на дистанционных держателях,	за 2024 г.	480	480	
	за 2023 г.			
Буквы фасадные "Ключавто", высота 380 мм., подсветка LEDдиодами, БП в комплекте	за 2024 г.	491	491	
	за 2023 г.			
Встроенная в карниз фасада LED подсветка 30x20 мм. Гибкий, молочный, транслюцентный экструзионный си	за 2024 г.	1 689	1 689	
	за 2023 г.			
Буквы на портале HАVAL, высота120 мм., подсветка LED-диодами,БП в комплекте	за 2024 г.	105	105	
	за 2023 г.			
Буквы на портале PRO, высота 80 мм., подсветка LED-диодами,БП в комплекте.	за 2024 г.	52	52	
	за 2023 г.			
Входной портал 4700x2755 мм., включая LED 2 (световой коробвходного портала 250x100 мм. сLED под	за 2024 г.	715		(715)
	за 2023 г.			
Диагностический сканер SmartBox3.0 VCI Device Haval City	за 2024 г.	401		(401)
	за 2023 г.			
Входной портал 3200x4300 мм, LIVAN	за 2024 г.			
	за 2023 г.	642		(642)
Пилон "HONGQI" (h=8000 мм)	за 2024 г.			
	за 2023 г.	1 176		(1 176)
Логотип "HONGQI" (1785x3350x180мм)	за 2024 г.			
	за 2023 г.	775		(775)
Фриз на фасад LIVAN	за 2024 г.			
	за 2023 г.	1 850		(1 850)
Mercedes-Benz GLE Coupe W1N1673211A423392	за 2024 г.			
	за 2023 г.	15		(15)
Масло моторное синтетическое 5W-30 200 л	за 2024 г.			
	за 2023 г.	4	4	
Пробка слива масла пластиковая M157, M176, M177, M256, OM654/656	за 2024 г.			
	за 2023 г.	1	1	
ФИЛЬТР ПЫЛЕВОЙ	за 2024 г.			
	за 2023 г.	2	2	
Фильтр салонный V167	за 2024 г.			
	за 2023 г.	4	4	
КАРТРИДЖ ФИЛЬТРА ВОЗДУШНОГО	за 2024 г.			
	за 2023 г.	3	3	
Sprinter	за 2024 г.			
	за 2023 г.	1 821		(1 821)
Очиститель тормозов канистра 20 л. (15 кг.) , шт.	за 2024 г.			
	за 2023 г.			
«AdBlue», куб 1000 л.	за 2024 г.			
	за 2023 г.	1	1	
Фильтр масляный OM654	за 2024 г.			
	за 2023 г.	1	1	
E-HS9	за 2024 г.			
	за 2023 г.	6 485		(6 485)

Н9	за 2024 г.				
	за 2023 г.		5 528		(5 528)
Alsvin	за 2024 г.				
	за 2023 г.		1 384		(1 384)
Сканер системный Launch Smartbox	за 2024 г.				
	за 2023 г.		125		(125)
СКАНЕР ДИАГНОСТИЧЕСКИЙ КТ710	за 2024 г.				
	за 2023 г.		245		(245)
Вывеска "HONGQI since 1958"	за 2024 г.				
	за 2023 г.		557		(557)
Диагностический сканер KAIYI	за 2024 г.				
	за 2023 г.		279		(279)
Диагностический сканер BAIC	за 2024 г.				
	за 2023 г.		301		(301)
ДИАГНОСТИЧЕСКИЙ СКАНЕР ТРАНСПОРТНОГО СРЕДСТВА X-431 pad3 CHERY	за 2024 г.				
3	за 2023 г.		1 873		(1 873)
Серверная система HPE DL 380 GEN 10 SERVER	за 2024 г.				
	за 2023 г.		455		(455)
Бренд волл двусторонний с приставной тумбой 3045x704x2750 CH.BW.2 (CHANGAN)	за 2024 г.				
	за 2023 г.		447		(447)
Стойка ресепшн 2750x832x1132 CH.RE (CHANGAN)	за 2024 г.				
	за 2023 г.		136		(136)
Стена LIVAN стандарт 3600x40x2700мм F-05	за 2024 г.				
	за 2023 г.		262		(262)
Стойка-рецепция (левая) 2250x1000x1050 F-06.S.M (LIVAN)	за 2024 г.				
	за 2023 г.		332		(332)
Логотип фасада (H=1000мм) с надписью LIVAN (H=660мм), молочное акриловое стекло UV 4мм, внутренняя	за 2024 г.				
	за 2023 г.		317		(317)
Подсистема панель-кассеты фасада в составе: направляющие - алюминиевый профиль кронштейны- петли	за 2024 г.				
	за 2023 г.		241	241	
Панель-кассета в сборе 1390x2292 мм. Стандарт. АКМ 4 мм, Brushed Aluminum Natural, Г1. Фрезеровка 8	за 2024 г.				
	за 2023 г.		749	749	
Нестандартная Панель-кассета (710x2292 мм) АКМ 4 мм, Brushed Aluminum Natural, Г1. Фрезеровка, ак	за 2024 г.				
	за 2023 г.		92	92	
Угловая Панель-кассета (1390x2292 мм / 1390x2292 мм). АКМ 4 мм, Brushed Aluminum Natural, Г1. Фрез	за 2024 г.				
	за 2023 г.		184	184	
Парапетный профиль (верхний). АКМ 4мм Brushed Aluminum natural, Г1. 100x100x300мм (длина 2815 мм	за 2024 г.				
	за 2023 г.		170	170	
Профиль примыкания к витражам (нижний). АКМ 4мм Brushed Aluminum natural, Г1. 30x247x100x300мм (длин	за 2024 г.				
	за 2023 г.		170	170	
Входной портал 3200x4300 мм, несущая м/к, АКП 4 мм, Brushed Aluminum Natural, Г1 (LIVAN)	за 2024 г.				
	за 2023 г.		487	487	
Прибор диагностики HONGQI (HQ- VDS) 39H7037505B	за 2024 г.				
	за 2023 г.		166		(166)
Master X Сканер диагностический	за 2024 г.				
	за 2023 г.		380		(380)
Шиномонтажный станок автомат, до 24 " KC-402A ПРО 380 В SIVIK	за 2024 г.				
	за 2023 г.		131		(131)
Балансировочный станок СБМП-60/3D Л GALAXY PLUS SIVIK	за 2024 г.				
	за 2023 г.		176		(176)
Стела "HONGQI" (h=8000 мм)	за 2024 г.				
	за 2023 г.		988	988	
Логотип "HONGQI" (1785x3350x180мм)	за 2024 г.				

	за 2023 г.	562	562	
Закладные под логотип Хончи	за 2024 г.	-	-	-
	за 2023 г.	214	214	-
Фундамент под пилон Хончи	за 2024 г.	-	-	-
	за 2023 г.	188	188	-
КОМПЛЕКТ КАБЕЛЕЙ ДЛЯ ДИАГНОСТИКИ ЭЛЕКТРОМОБИЛЕЙ 5ШТ (НА НАПРЯЖЕНИЕ 24-30В, В СБО	за 2024 г.	-	-	-
	за 2023 г.	104	-	(104)
НАБОР ИЗОЛЯЦИОННЫХ ИНСТРУМЕНТОВ ДЛЯ РЕМОНТА ЭЛЕКТРОАВТОМОБИЛЕЙ (66 ПРЕДМЕТОВ)	за 2024 г.	-	-	-
	за 2023 г.	193	-	(193)

Указанные капитальные вложения являются капитальными вложениями в объекты, отличные от Инвестиционной недвижимости.

Обесценения капитальных вложений в отчетном периоде места не имело.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений, отсутствуют.

Информация об арендованных объектах

Для осуществления своей деятельности ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ» арендует современные технические центры с оборудованием, необходимым для выполнения ремонта и технического обслуживания автомобилей.

Договора аренды заключены на 11 месяцев, большинство с последующей автоматической пролонгацией на неопределенный срок. Выкуп арендуемых объектов не предусмотрен.

До пролонгации организация использовала право не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, предусмотренное п. 11, 12 ФСБУ 25/2018: арендные платежи учитывались в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Арендованное имущество по истечении 11 месяцев аренды не квалифицируется в качестве объектов учета аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Расходы на аренду квалифицированы в качестве текущих расходов организации.

Информация о договорах аренды приведена ниже в таблице

Контрагент / Договор	Арендуемое имущество, адрес, назначение (ограничения) использования предмета аренды	Арендная плата (постоянная + переменная часть)	Срок действия договора аренды, условия пролонгации
ООО "ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО" / Договор аренды	Адрес: г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, 43а. Использование в качестве салона по продаже авто	Постоянная за недви-ть и оборудов. Переменная - в размере потреблен коммунальных ресурсов (эл/эн, отопление, водопотреб и водоотвед)	11 месяцев, с пролонгацией на неопределенный срок, Фактически в 2023г. Неопределенный срок
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО / Договор аренды	г. Ростов-на-Дону, ул. Текучева, 354.	Постоянная за недви-ть и оборудов. Переменная - в размере потреблен комм ресурсов (эл/эн, отопление, водопотреб и водоотвед)	11 мес, с пролонгацией на неопред срок
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО / Договор аренды	г. Аксай, пр-кт Аксайский, 13.	Постоянная 105860р. С НДС, Переменная в размере коммунальн услуг (эл/эн, отопление, водопотреб и водоотвед)	11 мес, с пролонгацией на неопред срок
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО / Договор аренды	г. Ростов-на-Дону, ул. Вавилова, 59г	Постоянная за недви-ть и оборудов. Переменная - в размере потреблен комм ресурсов (эл/эн, отопление, водопотреб и водоотвед)	11 мес, с пролонгацией на неопред срок

ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО / Договор аренды	г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, 43	Постоянная за недви-ть и оборудов. Переменная - в размере потреблен комм ресурсов (эл/эн, отопление, водопотреб и водоотвед)	11 мес, с пролонгацией на неопред срок
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО / Договор аренды	г. Аксай, пр-кт Аксайский, 13.	Постоянная 92493р. С НДС, Переменная в размере коммунальн услуг (эл/эн, отопление, водопотреб и водоотвед)	11 мес, с пролонгацией на неопред срок
ООО АВТОЭКСПРЕСС / №28АО-23 от 01.10.2023	ДНР, г. Макеевка, Донецкое шоссе, 143. Часть автоцентра 400кв.м., автостоянка 5700кв.м., оборудование СТО	Постоянная 1мес. 100000руб, 2 мес. 150000р., 3 мес и далее 250000руб. (НДС не предусмотрен)	с 01.10.23 по 31.08.2024 с возможной пролонгацией
ООО ТЕХНОЦЕНТР / № АО-23 от 01.10.2023	г. Донецк, ул. Элеваторная,113. Часть 502,2кв.м. здания СТО, оборудование	Постоянная в 2023г. 85000руб, в т.ч. НДС, Переменная в объеме потребленной эл/эн	11 мес, с пролонгацией на неопред срок

Строка 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Наличие и движение долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная - коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная - коррективировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	65 400	-	-	-	-	-	-	65 400	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	65 400	-	-	-	-	-	-	65 400	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	19 564	-	1 792 772	1 759 610	-	-	-	52 725	-
	5315	за 2023 г.	53 736	-	234 275	268 447	-	-	-	19 564	-
в том числе: займы	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	53 736	-	234 275	268 447	-	-	-	19 564	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	84 964	-	1 792 772	1 759 610	-	-	-	118 125	-
	5310	за 2023 г.	53 736	-	234 275	268 447	-	-	-	19 564	-

Объекты финансовых вложений представляют собой задолженность по предоставленным процентным займам, формой резервирования обесценения финансовых вложений в отношении такого актива является резерв сомнительных долгов (Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355, п. 2 Письма Минфина России от 03.06.2015 N 03-03-06/2/32037).

В ходе оценки руководством дебиторской задолженности на 31.12.2023г., сомнительная задолженность, подлежащая резервированию, не выявлена. Ранее образованные резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Строка 1210 «Запасы»

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	638 565	-	638 565	7 661 593	(7 551 647)	-	-	X	748 512	-	748 512
	5420	за 2023 г.	93 216	-	93 216	5 239 943	(4 694 383)	-	-	X	638 669	-	638 669
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	33 194	-	33 194	307 692	(242 129)	-	-	251 126	98 757	-	98 757
	5421	за 2023 г.	9 347	-	9 347	142 737	(118 890)	-	-	104 988	33 194	-	33 194
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	605 238	-	605 238	6 484 880	(6 440 364)	-	-	-1 959 566	649 754	-	649 754
	5423	за 2023 г.	83 665	-	83 665	4 677 668	(4 156 095)	-	-	-1 400 556	605 238	-	605 238
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	-	-	-	314 662	(314 662)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023 г.	-	-	-	129 539	(129 539)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	133	-	133	554 359	(554 492)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	69	-	69	289 999	(289 859)	-	-	-	209	-	209
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Организация применяет способ расчета себестоимости запасов по методу средней себестоимости за исключением автомобилей. Оценка автомобилей осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Организация в отчетном периоде не изменяла способ расчета себестоимости запасов.

Проверкой запасов на предмет наличия обесценения установлено, что фактическая себестоимость запасов не превышает чистую стоимость их продажи, обесценение отсутствует. Ранее созданные резервы под обесценение не создавались.

По состоянию на отчетную дату 31.12.2024 г. в Организации отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	550 1	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	552 5	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2024 г.	228 280	-	204 874	(214 964)	-	-	-	-	-	-	218 150	-
	553 0	за 2023 г.	19 409	-	201 806	(16 827)	-	-	-	-	-	23 892	228 280	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2024 г.	78 011	-	70 548	(76 691)	-	-	-	-	-	-	71 868	-
	553 1	за 2023 г.	3 101	-	77 990	(3 080)	-	-	-	-	-	-	78 011	-
Авансы выданные	551 2	за 2024 г.	101 326	-	72 970	(97 583)	-	-	-	-	-	-	76 713	-
	553 2	за 2023 г.	16 080	-	98 934	(13 688)	-	-	-	-	-	-	101 326	-
Прочая	551 3	за 2024 г.	49 019	-	61 356	(40 843)	-	-	-	-	-	-	69 568	-
	553 3	за 2023 г.	228	-	24 881	(59)	-	-	-	-	-	23 892	49 943	-
	551 4	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	553 4	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	550 0	за 2024 г.	228 280	-	204 874	(214 964)	-	-	X	-	-	-	218 150	-
	552 0	за 2023 г.	19 409	-	201 806	(16 827)	-	-	X	-	-	23 892	228 280	-

В ходе оценки руководством дебиторской задолженности на 31.12.2024 г., сомнительная задолженность, подлежащая резервированию, не выявлена. Ранее образованные резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

**Строки 1410 и 1510 «Заемные средства»
Строка 1520 «Кредиторская задолженность»**

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	1 598 533	-	(598 533)	-	-	-	-	1 000 000
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	705 478	8 952 943	214 510	(8 684 350)	(6 152)	-	-	-	-1 182 429
	5580	за 2023 г.	59 251	5 149 084	49 597	(4 573 170)	(3 177)	-	-	23 892	705 478
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	89 156	221 786	7 922	(82 650)	-	-	-	-	236 214
	5581	за 2023 г.	10 744	87 776	10	(9 301)	(73)	-	-	-	89 156
авансы полученные	5562	за 2024 г.	25 496	15 270	-	(14 334)	(6 152)	-	-	-	20 280
	5582	за 2023 г.	28 652	19 672	-	(19 924)	(2 904)	-	-	-	25 496
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	3 910	5 941	-	-	-	-	-	-	9 851
	5583	за 2023 г.	17 785	3 496	-	(41 263)	-	-	-	23 892	3 910
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	577 996	8 717 827	191 266	(8 587 366)	-	-	-	-	899 723
	5585	за 2023 г.	-	5 031 090	49 587	(4 502 681)	-	-	-	-	577 996
прочая	5566	за 2024 г.	8 920	(7 881)	15 322	-	-	-	-	-	16 361
	5586	за 2023 г.	2 069	7 050	-	-	(199)	-	-	-	8 920
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	705 478	8 952 943	214 510	(8 684 350)	(6 152)	X	-	-	-1 182 429
	5570	за 2023 г.	59 251	5 149 084	49 597	(4 573 170)	(3 177)	X	-	23 892	705 478

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов отсутствуют.

Доход от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива места не имеет.

Выданные векселя, выпущенные, проданные облигации отсутствуют.

Просроченная кредиторская задолженность, просроченная задолженность по кредитам и займам отсутствует.

Полученные обеспечения (залог, поручительства и т.д.) отсутствуют.

Информация о поручительствах

Полученные обеспечения (залог, поручительства и т.д.) отсутствуют.

Общество выступает поручителем по кредитным обязательствам ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО».

Размер кредитных обязательств ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» обеспеченных в том числе поручительствами ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ» составляет:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	12371255	24699016	15221255
в том числе:				
поручительства по кредитным обязательствам ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	5811	12371255	24699016	15221255

Срок исполнения обязательства на дату подписания отчетности еще не наступил.

Никакие обстоятельства не указывают на то, что заемщик не сможет исполнить заемное обязательство самостоятельно, так как его финансовое положение устойчиво.

Руководство Общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Наличие и движение оценочных обязательств

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 748	24 001	(17 592)	(878)	11 279
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	5 748	24 001	(17 592)	(878)	11 279

Оценочные обязательства являются краткосрочными и отражаются по строке 1540 бухгалтерского баланса в разделе «Краткосрочные обязательства»

Расшифровка Отчета о финансовых результатах

Доходы признаются по методу начисления.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров (автомобилей и запасных частей), услуги сервиса (ремонт и техобслуживание автомобилей), доходы от комиссионной продажи автомобилей.

Остальные виды деятельности признаются прочими.

Наименование	ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ"	
	Сумма пунктов	
Стр.2110 ВЫРУЧКА (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: *		6 568 704 199,16
		6 568 704 199,16
1.01 Продажа услуг сервиса (заказ-наряд)		268 121 740,98
1.02 Продажа запасных частей		51 543 260,77
1.03 Продажа автомобилей		5 773 484 280,72
1.05 Продажа автомобилей доп. оборудование		264 668 126,37
1.06 Услуги по кредитованию		10 457 683,03
1.07 Услуги по страхованию		85 535 929,07
1.13 Агентское вознаграждение (авто)		114 893 178,22
Стр.2120 СЕБЕСТОИМОСТЬ проданных товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: *		6 352 755 528,96
Прямые расходы		6 264 359 423,06
2.01 Покупная стоимость запасных частей услуг сервиса (заказ-наряд)		103 262 078,78
2.02 Покупная стоимость запасных частей		44 479 538,08
2.03 Покупная стоимость автомобилей		6 009 160 938,61
2.05 Продажа автомобилей доп. оборудование		66 044 981,66
2.06 Оплата труда (20 и 23)		30 156 443,90
2.07 Оценочное обязательство (резерв) на оплату отпусков (20,23)		3 121 436,09
2.08 Страховые взносы (20 и 23)		8 134 005,94
Косвенные расходы		88 396 105,90
2.10 Амортизация		666 999,43
2.11 Аренда (лизинг)		13 170 828,93
2.19 Добровольное медицинское страхование работников		459 341,67
2.20 Здравоохранение (медосмотр)		27 206,20
2.21 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда		1 427 325,73
2.22 Информационные, консультационные услуги		10 521 726,41
2.23 Канцтовары		220 709,65
2.26 Командировочные расходы (до 700р)		204 628,66
2.27 Командировочные расходы (сверх 700р) для НДФЛ		26 044,02
2.29 Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО)		258 982,84
2.31 Материалы		1 272 767,07
2.35 Оплата труда		37 185 319,95
2.40 Представительские расходы		39 452,42
2.43 Расходы по уборке		2 488 429,16
2.45 Резерв по отпускам		3 890 220,14
2.46 Реклама		1 413 187,13
2.49 Содержание оборудования		3 679 426,24
2.51 Содержание программных продуктов		1 226 091,17
2.52 Страховые взносы		9 952 499,95
2.56 Транспортные услуги		98 900,38
2.63 Амортизация 25 (исключаемая из ННП)		166 018,75
Стр.2210 КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.: *		306 228 829,14
		306 228 829,14
3.01 Амортизация		977 307,65
3.02 Аренда (лизинг)		19 222 936,54
3.08 Госпошлина и иные сборы		2 500,00
3.09 ГСМ		403 920,87
3.12 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда		1 153 124,88
3.13 Информационные, консультационные услуги		534 440,54
3.14 Канцтовары		410 446,45
3.16 Командировочные расходы		395 241,46
3.17 Командировочные расходы (сверх 700р) для НДФЛ		90 230,86
3.21 Материалы		476 369,73
3.24 Обязательное и добровольное страхование		361 186,43
3.25 Оплата труда		87 462 942,27
3.30 Предпродажная подготовка		77 481 353,77
3.34 Расходы на электронные ПТС		54 199,99
3.35 Расходы по уборке		8 438 081,54
3.37 Резерв по отпускам		9 326 559,04

3.38 Реклама	49 009 483,58
3.40 Содержание зданий и сооружений	25 085,00
3.41 Содержание оборудования	643 986,00
3.44 Страховые взносы	21 226 151,85
3.47 Транспорт собственный	10 038 971,80
3.48 Транспортные услуги	2 924 766,67
3.49 Транспортный налог	480 027,00
3.50 Услуги агента, комиссионера	15 009 638,18
3.52 Хранение автомобилей (дистрибьютор)	14 666,14
3.55 Амортизация 44 (исключаемая из ННП)	65 210,90
Стр.2220 УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего	183 516 481,98
	183 516 481,98
4.01 Амортизация	5 075 327,00
4.02 Амортизация (26) (исключаемая из ННП)	769 168,62
4.03 Аренда (26) (исключаемая из ННП)	306 814,83
4.04 Аренда (лизинг)	6 492 229,55
4.06 Аудиторские услуги	486 130,00
4.13 Здравоохранение (медосмотр)	13 361,16
4.14 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда	6 785 637,59
4.15 Информационные, консультационные услуги	81 584 996,59
4.17 Канцтовары	74 768,59
4.19 Командировочные расходы	43 923,34
4.20 Командировочные расходы (сверх 700р) для НДСЛ	4 000,00
4.22 Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО)	15 931 613,15
4.23 Лицензия	50 000,04
4.24 Материалы	348 403,92
4.28 Оплата труда	11 546 371,56
4.30 Охрана	5 307 653,19
4.31 Платежи за выбросы в окружающую среду (в пределах норм)	100,87
4.33 Представительские расходы (в пределах норм)	62 477,00
4.34 Расходы на управление	22 394 329,98
4.36 Расходы по уборке	1 854 957,15
4.38 Резерв по отпускам	1 417 483,48
4.39 Реклама	4 082 453,65
4.40 Связь	2 033 403,54
4.41 Содержание зданий и сооружений	6 021 241,99
4.42 Содержание оборудования	194 352,04
4.43 Содержание оргтехники	551 567,49
4.44 Содержание программных продуктов	5 362,64
4.45 Страховые взносы	2 989 046,59
4.49 Транспортные услуги	75 166,67
4.53 Юридические услуги	6 737 405,00
4.54 Аренда ИТ оборудования (26)	276 734,76
Стр.2200 ПРИБЫЛЬ/УБЫТОК ОТ ПРОДАЖ	-273 796 640,92
Стр.2310 Доходы от участия в других организациях, всего, в т.ч.:	0
Дивиденды полученные	0
Стр.2320 ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ, всего, в т.ч.:	2 427 591,74
Проценты по предоставленным займам	2 427 591,74
Стр.2330 ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ, всего, в т.ч.:	210 707 071,63
Проценты по займам	210 707 071,63
Стр.2340 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, всего, в т.ч.:	15 620 686,52
5.02 Возмещение убытков, причиненных предприятию	322 597,74
5.04 Восстановлен РЕЗЕРВ на оплату отпусков не использованный	877 634,39
5.07 Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	13 216,67
5.10 Доходы (расходы) от переданного в аренду имущества	301 000,20
5.11 Доходы (расходы) от реализации основных средств	4 711 666,67
5.12 Доходы (расходы) от реализации Сервисных контрактов	37 500,00
5.15 Доходы (расходы) от Утилизации ТМЦ	94 825,81
5.22 Излишек, выявленный в результате инвентаризации	843 077,88
5.23 Кредиторская задолженность	6 152 992,36
5.27 Прибыль прошлых лет	41 583,35
5.34 Убыток прошлых лет	5 389,17

5.38 Доходы (расходы) от хранения автомобилей	25 666,13
5.40 Приведение остаточной стоимости ОС по БУ (принимая только в БУ)	2 188 536,15
5.41 Доходы (расходы) по восстановлению ДТ и КТ задолженности 01.01.2024	5 000,00
Стр.2350 ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.:	21 383 446,31
6.02 Возмещение расходов маркетинга	0
6.03 Возмещение убытков, причиненных организацией	79 752,70
6.04 Возмещение убытков, причиненных предприятию	212 750,00
6.06 Диллерское вознаграждение сервиса	0
6.07 Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	10 810,00
6.10 Доходы (расходы) от переданного в аренду имущества	0
6.11 Доходы (расходы) от реализации основных средств	5 100 888,94
6.12 Доходы (расходы) от реализации Сервисных контрактов	33 750,00
6.15 Доходы (расходы) от Утилизации ТМЦ	79 702,10
6.25 НДС не возмещенный	564 098,18
6.26 НДС по списанной кредиторской задолженности	1 020 645,82
6.27 НДС с безвозмездной реализации	180 385,69
6.28 Недостача, не возмещенная виновным лицом	10 249,63
6.32 Расходы на лаунж-зону	2 306 855,69
6.33 Расходы на эквайринг	6 722 101,11
6.38 РЕЗЕРВ по сомнительным долгам (создание / восстановление)	40 453,10
6.39 РКО	1 753 366,64
6.44 Содержание объектов не производственного назначения	756 318,46
6.46 Судебные расходы, арбитражные сборы, государственная пошлина	441 335,78
6.49 Убыток прошлых лет	48 755,83
6.50 Услуга по инкассации	917 909,02
6.52 Штрафы и пени к уплате в БЮДЖЕТ	35 000,00
6.53 Штрафы, пени, неустойки по договорам к уплате	876 629,76
6.55 Доходы (расходы) от хранения автомобилей	0
6.59 Доходы (расходы) по восстановлению ДТ и КТ задолженности 01.01.2024	191 687,86
Стр.2300 Прибыль (убыток) до налогообложения	-487 838 880,60

Информация по учету расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18), тыс. руб.

Показатель	Сумма	Ставка налога	Сумма налога	содержание
Стр. 2300 формы 2	-487839	20%	-97567	Условный доход по налогу на прибыль
Постоянные разницы	-781	20%	156	Постоянный налоговый расход
Временные разницы	-487058	20%	-97412	Отложенный налог
Налог на прибыль	0	20%	0	Текущий налог на прибыль

Применяемая ставка по налогу на прибыль – 20 %. Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде.

Расшифровка к Отчету о движении денежных средств

Принятый организацией в Учетной политике для целей бухгалтерского учета подход для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: депозиты до востребования и депозиты сроком менее трех месяцев организация относит к денежным эквивалентам.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Свернуто отражены денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением комиссионных или агентских услуг.

Суммы возвратов авансов от поставщиков по несостоявшейся поставке товара, приобретаемого для перепродажи, в случае если перечисление и возврат аванса имели место в одном отчетном периоде, уменьшают показатель строки 4121 " платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Если перечисление и возврат аванса имели место в разных отчетных периодах, сумма (без

учета восстановленного НДС) возвращенного контрагентом аванса отражается в составе показателя строки 4119 "Прочие поступления" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Суммы возвратов авансов покупателям по несостоявшейся поставке товара, в случае если перечисление и возврат аванса имели место в одном отчетном периоде, уменьшают показатель строки 4111 "Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Если перечисление и возврат аванса имели место в разных отчетных периодах, сумма (без учета восстановленного НДС) возвращенного контрагенту аванса отражается в составе показателя строки 4129 "Прочие платежи" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

4. Информация о связанных сторонах

Предприятие входит в состав организационно неоформленного холдинга Группы компаний ГК-СБСВ КЛЮЧАВТО. Дочерних и зависимых обществ у предприятия нет.

В состав холдинга Группы компаний ГК-СБСВ КЛЮЧАВТО входят ниже указанные организации, управляемые головной компанией Холдинга ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» и/или имеющие одних конечных владельцев:

Наименование
ООО "ГК "СБСВ-КЛЮЧАВТО"
ООО "СБСВ-Ключавто Север"
ООО "СБСВ-Ключавто Юг"
ООО "Ключавто КМВ"
ООО "СБСВ-Ключавто Ставрополь"
ООО "СБСВ-Ключавто Дон"
ООО "СБСВ-Ключавто ТРАК КМВ"
ООО "СБСВ-Ключавто Премиум"
ООО "СБСВ-Ключавто Азов"
ООО "Ключавто"
ООО "СБСВ-Ключавто Жуковка"
ООО "СБСВ-Ключавто Мин. Воды"
ООО "СБСВ-Ключавто Мин. Воды - Л"
ООО "СБСВ-Ключавто Аксай"
ООО "СБСВ-Ключавто Аксай-Л"
ООО "СБСВ-Ключавто Сочи"
ООО "СБСВ-Ключавто Сочи-Л"
ООО "СБСВ-Ключавто Новороссийск"
ООО "СБСВ-Ключавто Новороссийск-Л"
ООО "СБСВ-КлючавтоРостов"
ООО "СБСВ-Ключавто Краснодар"
ООО "СБСВ-Ключавто Жуковка-Л"
ООО "СБСВ-Ключавто М"
ООО "СБСВ-Ключавто СПЕКТР"
ООО "Хендэ Центр Краснодар"
ООО "СБСВ-Ключавто Хендэ КМВ"
ООО "СБСВ-Ключавто Франц"
ООО "СБСВ-КлючавтоАвтопорт-Шкода"
ООО "СБСВ-Ключавто КМВ"
ООО "КЛЮЧАВТО-МКУ ЖУКОВКА"
ООО "КЛЮЧАВТО-МКУ АКСАЙ"
ООО "КЛЮЧАВТО-МКУ АЭРОПОРТ"
ООО "СБСВ-Ключавто Восток"
ООО "СБСВ-Ключавто ФЦ-Сочи"
ООО "СБСВ-Ключавто Ост"
ООО "СБСВ-Ключавто АЦ-Сочи"
ООО "СБСВ-Ключавто АЦ-Ставрополь"
ООО "СБСВ-Ключавто ХЦ-Сочи"
ООО "СБСВ-Ключавто АМЕГА"
ООО "СБСВ-Ключавто Альфа"
ООО "СБСВ-Ключавто Бета"

ООО "СБСВ-Ключавто Гамма"
ООО "СБСВ-Ключавто Сигма"
ООО "СБСВ-Ключавто Дельта"
ООО "СБСВ-Ключавто Британ"
ООО "СБСВ-Ключавто Бентли"
ООО "СБСВ-Ключавто Бавария"
ООО "СБСВ-Ключавто Бавария КМВ"
ООО "КИА-НК"
ООО "СБСВ-Ключавто Волоколамка"
ООО "СБСВ-Ключавто Люберцы-Х"
ООО "СБСВ-Ключавто Люберцы-М"
ООО "КЛЮЧАВТО-МКУ ЛЮБЕРЦЫ"
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-РОСТОВ"
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-СТАВРОПОЛЬ"
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ"
ООО "Ключавто-Трейд"
ООО "Ключавто-Трейд Север"
ООО "КЛЮЧАВТО АВТОМОБИЛИ С ПРОБЕГОМ"
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-КУРСК"
ООО "СЕРВИСАВТО"
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ВОЛГОГРАД-МБ"
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО М-ВОЛГОГРАД"
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО Б-ВОЛГОГРАД"
ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КЦ-КРАСНОДАР»
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ЯСЕНЕВО-Х"
ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ"
ООО "Новая Логистика"
ООО "СБСВ-Ключавто Столица"
ООО "БАРС-РЕЗЕРВ"
ООО "АВТОСАЛОН"
ООО "СБСВ-МАРКЕТ"
ООО "Ландшафт Юг"
ООО "Наш Экодом"
ООО "Уют Ростов"
ООО "Чистодел КМВ"
ООО "СБСВ-Ключавто Транссервис"
ООО "СБСВ-Ключавто Сервис"
ООО "КЛЮЧАВТО ЛАЙТ"
ООО "Автоцентр "Евразия"
ООО "ЕВРАЗИЯ АВТО"
ООО "Евразия Восток"
ООО "Евразия МОТОРС"
ООО "Евразия плюс"
ООО "Евразия Премиум"
ООО "Евразия центр"
ООО "Евразия"
ООО "Евразия-Моторс"
ООО "Евротехцентр"
ООО "Евразия ЭКСПЕРТ"
ООО «СБСВ-Ключавто ОЛИМП»
ООО «Оргтехстрой»
ООО «Ключавто-Финанс Краснодар»
ООО «СБСВ-Ключавто Лидер»
ООО «СБСВ-Ключавто Фактор»
ООО «СБСВ-Ключавто Меркурий»
ООО «СБСВ-Ключавто Вектор»
ООО «СБСВ-Ключавто Сириус»
ООО «СБСВ-Ключавто Дрифт»
ООО «СБСВ-Ключавто Аврора»
ООО «СБСВ-Ключавто Призма»
ООО «СБСВ-Ключавто Форма»
ООО «СБСВ-Ключавто Шкода»

Владельцами Холдинга являются участники ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» со следующими долями владения в ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по состоянию на 31.12.2023 года:

Участники ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	Доля в УК ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» , %
Баринаева Вера Михайловна	30
Сергеев Виктор Алексеевич	18
Сторожев Юрий Филиппович	15,5
Красова Елена Юрьевна	14,5
Сергеев Антон Викторович	10
Сергеева Лидия Васильевна	7
Сергеев Виктор Антонович	5
Итого	100

Указанные организации Холдинга и участники управляющей организации ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО» являются связанными сторонами ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ».

Конечными бенефициарами являются: Баринаева Вера Михайловна, Сергеев Виктор Алексеевич.

Информация об операциях ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ» со связанными сторонами

Приобретено товаров (работ, услуг) у связанных сторон (тыс.руб.)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60.01

Период: 31 декабря 2024 г.

Детализация по субсчетам, субконто: Контрагенты

Выводимые данные: сумма

Отбор: Договоры.Основной проект в группе из списка Холдинг; Отдел запасных частей

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО		63 426,00				63 426,00
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ОП Аксай (EVOLUTE), (OMODA)		18 165,24		322,00		18 487,24
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ФИЛИАЛ №9 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ				17 784,29		17 784,29
КЛЮЧАВТО АВТОМОБИЛИ С ПРОБЕГОМ ООО		2 344,00				2 344,00
КЛЮЧАВТО ЛАЙТ ООО		2 037 920,94	2 037 186,06	1 668 800,17		1 669 535,05
СБСВ-КЛЮЧАВТО АКСАЙ ООО		2 183,75		14 825,00		17 008,75
СБСВ-КЛЮЧАВТО ПРЕМИУМ ООО		69 905,60	69 905,60			
СБСВ-КЛЮЧАВТО РОСТОВ ООО		3 353,03				3 353,03
СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС ООО				1 290 374,95		1 290 374,95
СБСВ-КЛЮЧАВТО ФОРМА ООО				2 622 811,95		2 622 811,95

Реализовано товаров (работ, услуг) связанным сторонам (тыс.руб.)

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ОП Аксай (EVOLUTE), (OMODA)	108 676,64		3 916,18	3 089,03	109 503,79	
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ОП Ростов (VOYAH)	1 130 688,94				1 130 688,94	
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ФИЛИАЛ №3 РОСТОВ-НА-ДОНУ-АКСАЙ	2 581,56				2 581,56	
КЛЮЧАВТО ЛАЙТ ООО	1 290 430,83				1 290 430,83	
КЛЮЧАВТО-МКУ АЭРОПОРТ ООО ОП Аксай	1 287 313,89			36 360,78	1 250 953,11	
КЛЮЧАВТО-МКУ АЭРОПОРТ ООО ОП Волгоград	188 519,18				188 519,18	
КЛЮЧАВТО-МКУ АЭРОПОРТ ООО ОП КМВ	147 679,30			13 291,09	134 388,21	
КЛЮЧАВТО-МКУ АЭРОПОРТ ООО ОП Люберцы	135 936,91				135 936,91	
КЛЮЧАВТО-МКУ АЭРОПОРТ ООО ОП Сочи	107 454,42				107 454,42	
КЛЮЧАВТО-МКУ АЭРОПОРТ ООО ОП Ставрополь	259 301,15				259 301,15	
СБСВ-КЛЮЧАВТО АКСАЙ ООО	9 387,57			3 627,75	5 759,82	
СБСВ-КЛЮЧАВТО АМЕГА ООО	472,62				472,62	
СБСВ-КЛЮЧАВТО М-ВОЛГОГРАД ООО	32 324,56				32 324,56	
СБСВ-КЛЮЧАВТО М-ВОЛГОГРАД ОП Мерседес ВОЛГОГРАД	11 770,50				11 770,50	
СБСВ-КЛЮЧАВТО РОСТОВ ООО	5 358,74				5 358,74	

Информация об операциях по получению и выдаче заемных средств со связанными сторонами.

В отчетном периоде получены заемные средства в размере 899 723 тыс.руб. Начислены проценты в размере 171 879 тыс.руб.

"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66

Период: 2024 г.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.03		577 995 643,60	8 396 099 911,10	8 717 827 197,41		899 722 929,91
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО		577 995 643,60	8 396 099 911,10	8 717 827 197,41		899 722 929,91
ДОГОВОР N 27/ВТБ-23 от 25.10.2023г по 23.10.2025 200мил 16,3% АЛЬФА				45 817 600,00		45 817 600,00
Договор № 34/ВТБ-23 от 25.10.23г по 24.10.2025 200мил 16,3			3 491 225,00	3 491 225,00		

Договор займа № 35 ОБ-20 от 25.09.2020 г. до 21.11.2025г 19,23% 100мил АЛЬФА			40 167 780,51	40 167 780,51		
Договор займа № 4/ВТБ-23 от 25.10.2023г до 23.10.2025г (16,3% 200мил)		61 998 643,60	251 998 643,60	235 054 032,88		45 054 032,88
Договор займа № 40 ОБ_1 от 18.05.2021 г.до 10.05.2025г. 900мил 22,36% АЛЬФА			351 312 913,55	1 160 162 253,55		808 849 340,00
Договор займа № 49 ОБ_1 от 18.05.2021 до 10.05.2025г. 600мил. 19,23% КИА Ростов			171 935 783,00	171 935 783,00		
Договор займа № 50 ОБ-20 от 29.05.2020г. до 21.11.2025 100мил. 19.23% КИА РОСТОВ			74 101 317,59	74 101 317,59		
Договор займа №48 ОБ_1 от 18.05.21 - 10.05.25 (19,23 % 300 млн) ХЦ-РОСТОВ			72 852 531,62	72 852 531,62		
Договор займа №48 ОБ-20 от 29.05.2020 - 21.11.2025 19,23% 100мил ХЦ-Ростов			4 092 798,21	4 092 798,21		
Договор займа №8 ОБ - 20 от 29.05.20г. (22,36% 900млн) до 19.05.2025г.		2 620 000,00	3 039 008 197,36	3 036 390 154,39		1 957,03
Договор процентного займа № 31/ ВТБ-23 от 25.10.23г. до 24.10.25 г 200 млн 16,3% ХЦ-Ростов			8 050 000,00	8 050 000,00		
НЕ ГАСИТЬ! Договор займа №32 ОБ_1 от 18.05.21г. (1% 1 500милиард) до 31.12.2027г		513 377 000,00	2 536 101 937,78	2 022 724 937,78		
НЕ ГАСИТЬ! Договор займа №99 ОБ_1 от 01.07.2024г. - 31.12.2027г. (лмт 1,5 млрд. 1%)			1 842 986 782,88	1 842 986 782,88		
66.04			171 878 828,79	171 878 832,91		4,12
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО			171 878 828,79	171 878 832,91		4,12
ДОГОВОР N 27/ВТБ-23 от 25.10.2023г по 23.10.2025 200мил 16,3% АЛЬФА			1 244 711,71	1 244 711,71		
Договор № 34/ВТБ-23 от 25.10.23г по 24.10.2025 200мил 16,3			52 864,56	52 864,56		
Договор займа № 35 ОБ-20 от 25.09.2020 г. до 21.11.2025г 19,23% 100мил АЛЬФА			649 356,07	649 356,07		
Договор займа № 4/ВТБ-23 от 25.10.2023г до 23.10.2025г (16,3% 200мил)			7 619 741,54	7 619 741,54		
Договор займа № 40 ОБ_1 от 18.05.2021 г.до 10.05.2025г. 900мил 22,36% АЛЬФА			16 383 593,86	16 383 593,86		

Договор займа № 49 ОБ_1 от 18.05.2021 до 10.05.2025г. 600млн. 19,23% КИА Ростов			3 325 567,91	3 325 567,91		
Договор займа № 50 ОБ-20 от 29.05.2020г. до 21.11.2025 100млн. 19,23% КИА РОСТОВ			1 237 910,85	1 237 910,85		
Договор займа №48 ОБ_1 от 18.05.21 - 10.05.25 (19,23 % 300 млн) ХЦ-РОСТОВ			1 514 004,37	1 514 004,37		
Договор займа №48 ОБ-20 от 29.05.2020 - 21.11.2025 19,23% 100млн ХЦ-Ростов			60 175,69	60 175,69		
Договор займа №8 ОБ - 20 от 29.05.20г. (22,36% 900млн) до 19.05.2025г.			16 335 466,63	16 335 470,75		4,12
Договор процентного займа № 31/ ВТБ-23 от 25.10.23г. до 24.10.25 г 200 млн 16,3% ХЦ-Ростов			121 893,74	121 893,74		
НЕ ГАСИТЬ! Договор займа №32 ОБ_1 от 18.05.21г. (1% 1 500миллиард) до 31.12.2027г			60 201 435,45	60 201 435,45		
НЕ ГАСИТЬ! Договор займа №99 ОБ_1 от 01.07.2024г. - 31.12.2027г. (лмт 1,5 млрд. 1%)			63 132 106,41	63 132 106,41		
Итого			577 995 643,60	8 889 706 030,32		899 722 934,03

В отчетном периоде выданы заемные средства в размере 1 803 841 тыс.руб., возвращено 1 770 680 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024г. задолженность по выданным займам составляет 118 125 (тыс.руб)

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03

Период: 2024 г.

Детализация по субсчетам, субконто: Контрагенты, Договоры

Выводимые данные: сумма

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО	19 563 593,75		1 803 841 078,60	1 770 679 216,25	52 725 456,10	
Договор займа №ЕОН№19 от 18.04.17г. (200млн., 1%) до 06.04.2025г	19 563 593,75		1 792 772 168,23	1 759 610 305,88	52 725 456,10	
Договор займа ЕО №40 от 16.04.2018 - 11.04.2025 (200млн 1%) ХЦ-РОСТОВ			604 640,41	604 640,41		
ДОГОВОР ЗАЙМА ЕОН№41 от 16.04.18 по 11.04.2025 (100млн; 1%) КИА РОСТОВ			953 481,28	953 481,28		
ДОГОВОР ЗАЙМА ЕОН№43 от 16.04.2018 (до 31.03.2025г.) АЛЬФА			9 240 788,68	9 240 788,68		
ЗАЙМ			270 000,00	270 000,00		
РН БАНК АО			65 400 000,00		65 400 000,00	

Договор № 0513 о размещении гарантийного депозита (вклада) от 30.09.24г по 29.09.27г.30,3%			65 400 000,00		65 400 000,00	
Сергеев Виктор Алексеевич			270 000,00	270 000,00		
Договор займа № 1 12.03.2024 - 30.12.2024 лим 100 000 000,00 0%			270 000,00	270 000,00		
Итого	19 563 593,75		1 869 511 078,60	1 770 949 216,25	118 125 456,10	

5. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

Финансовые риски

Рыночные риски

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации	
Изменение цен на <u>приобретаемые</u> товары, работы, услуги	-	<p>В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая. « - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная. « 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации</p>
Изменение цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	-	
Изменение курса иностранных валют:	-	
- евро	-	
- доллар США	-	
- другая:	-	
юань	-	

Кредитные риски

Фактор/Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Прочая дебиторская задолженность	Выпущенные векселя	Предоставленные поручительства в пользу третьих лиц
Наличие соответствующих обязательств	118125				12 371 255
Наличие просроченной задолженности					
Наличие обеспечения:					
- залог					
- поручительство					
- другое					
Наличие					

неплатежеспособных должников					
------------------------------	--	--	--	--	--

Риски ликвидности

Виды обязательств/ погашения	Сроки	Наличие обязательств, срок погашения которых:			
		Истек (просроченные)	1-3 месяца	3 месяца – 1 год	1-3 года
Полученные кредиты					
из них с обеспечением					
Полученные займы, тыс. руб.			899 723		
из них с обеспечением					
Кредиторская задолженность, тыс. руб.					
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов					

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/- Нет	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		При изменении может повлиять на стоимость товара
Изменение валютного регулирования	-	При изменении может повлиять на стоимость товара
Изменение таможенного регулирования	-	Существенных изменений не предвидится
Изменение налогового законодательства	-	Существенных изменений не предвидится
2. Страновые и региональные риски		Изложены в п. 6
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	-	Качество товаров высокое
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий и т.п.	-	Деятельность не лицензируется

6. Непрерывность деятельности. Влияние геополитической ситуации, складывающейся с 2022 года на бухгалтерскую отчетность организации. Влияние ограничений, связанных с коронавирусной инфекцией.

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Деятельность Общества в 2024 году не приостанавливалась.

Сокращены продажи и обслуживание автомобилей марки Mercedes, в связи с уходом марки с рынка Российской Федерации.

В тоже время организацией заключены дилерские договора на продажи и техническое обслуживание с представителями производителей китайских автомобилей (Livan, Hongqi, CHANGAN, Kaiyi, BAIC, JETOUR, EXEED) и марки Москвич, ХЕНДЭ, КИА, Чери.

Инвентаризация активов и обязательств проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств.

Простои в использовании основных средств места не имели.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

Не ожидается потеря рынков сбыта и снабжения, существенных сбоев в логистических цепочках.

Учитывая изложенные события, руководство оценивает, что изложенные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать деятельность непрерывно.

Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

I.РЕОРГАНИЗАЦИЯ:

08.11.2024г завершилась реорганизация в форме присоединения следующих юридических лиц: ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЛЬФА», ООО «СБСВ КЛЮЧАВТО ХЦ-РОСТОВ» ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО КИА РОСТОВ». Экономический эффект отражен в строке 3316,3326 Отчета об изменении капитала.

Генеральный директор
Управляющей организации
ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»,
Действующий от имени
ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО АЗОВ»

_____ / Сергеев В.А.

М.П.

14 февраля 2025 года

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	(62)	-	-	-	-	206	(62)
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	(62)	-	-	-	-	206	(62)
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Самощенко Юрий
Александрович**
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	12 891	108 928	(24 341)	(73 164)	24 313
	5250	за 2023 г.	-	53 597	(4 061)	(36 644)	12 891
в том числе:							
ЛОГОТИП БАИК	5241	за 2024 г.	-	1 661	-	-	1 661
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-
TXL	5242	за 2024 г.	3 064	-	-	(3 064)	-
	5252	за 2023 г.	-	6 714	-	(3 650)	3 064
VX	5243	за 2024 г.	3 673	-	-	(3 673)	-
	5253	за 2023 г.	-	3 673	-	-	3 673
Joion	5244	за 2024 г.	-	1 918	-	-	1 918
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фриз	5245	за 2024 г.	5 680	479	-	-	6 159
	5255	за 2023 г.	-	5 680	-	-	5 680
Входной портал	5246	за 2024 г.	474	39	-	-	513
	5256	за 2023 г.	-	474	-	-	474
DARGO	5247	за 2024 г.	-	2 545	-	-	2 545
	5257	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пилон Баик	5248	за 2024 г.	-	867	-	-	867
	5258	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ресепшен БАИК	5249	за 2024 г.	-	186	-	-	186
	5259	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Брендволл БАИК		за 2024 г.	-	362	-	-	362
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стена аксессуаров БАИК		за 2024 г.	-	405	-	-	405
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Имиджволл БАИК		за 2024 г.	-	258	-	-	258
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Логотип КАИ+ Буквы КАИ		за 2024 г.	-	1 016	-	-	1 016
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пилон КАИ		за 2024 г.	-	996	-	-	996
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Имиджволл КАИ		за 2024 г.	-	275	-	-	275
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ресепшен КАИ		за 2024 г.	-	396	-	-	396
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Брендволл КАИ		за 2024 г.	-	286	-	-	286
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стена аксессуаров КАИ		за 2024 г.	-	367	-	-	367
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Тумба под ТВ EX.KIDS		за 2024 г.	-	150	-	-	150
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж-витрина настенный навесными элементами в зону EX.		за 2024 г.	-	556	-	-	556
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник Selecta LED TOP Spot 35W 40* 4000K RAL9005 (v10)		за 2024 г.	-	298	-	-	298
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник Selecta Goosli wall washer track 20W черный 4000K 40° v3		за 2024 г.	-	218	50	-	168
		за 2023 г.	-	-	-	-	-

Светильник встраиваемый S-System Profile UGR 15W 4000K 160x45x40 мм RAL9006 муар HV	за 2024 г.	-	159	-	-	159
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подвесной светильник Selecta S-System Profile Line 37*37 1250mm 45W 4000K opal RAL9005 муар HV v2	за 2024 г.	-	246	-	-	246
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подвесной светильник Selecta S-System Profile Line 37*37 570mm 20W 4000K opal RAL9005 муар HV	за 2024 г.	-	24	-	-	24
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подвесной светильник Selecta S-System Profile 50x80 2000mm 75W 4000K opal RAL9005 муар (6136) HV	за 2024 г.	-	26	-	-	26
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник LED ORBIT D140 new 18W 4000K White opal IP67	за 2024 г.	-	39	-	-	39
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник Selecta S-System Tube D30*1000 3W 25* 4000K RAL9005 муар	за 2024 г.	-	13	-	-	13
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Шинопровод Selecta 3000mm черный	за 2024 г.	-	129	18	-	111
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Шинопровод Selecta 2000mm черный	за 2024 г.	-	19	-	-	19
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Токопровод Selecta к шинопроводу левый черный	за 2024 г.	-	25	-	-	25
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Заглушка Selecta к шинопроводу черная	за 2024 г.	-	1	-	-	1
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Соединение внутреннее Selecta к шинопроводу черный	за 2024 г.	-	19	1	-	18
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Усилитель стыка к шинопроводу (09854010) RAL9005 мат	за 2024 г.	-	22	1	-	21
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подвес 5.0 м для шинопровода (тросик/рег.фикс/защелка/зажим троса 2, СКОБА R9005), 1 шт.	за 2024 г.	-	64	9	-	55
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Навигационный указатель "ВЪЕЗД"	за 2024 г.	-	66	-	-	66
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Навигационный указатель "ПАРКОВКА"	за 2024 г.	-	66	-	-	66
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Навигационный указатель "ТЕСТ ДРАЙВ"	за 2024 г.	-	66	-	-	66
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Навигационный указатель "ВЪЕЗД", "ПАРКОВКА", "ТЕСТДРАЙВ" (1500x580x120мм), без лого, без подсветки,	за 2024 г.	-	210	-	-	210
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
FLC-2 Кресло зоны выдачи (ILLMV77SA00)	за 2024 г.	-	282	-	-	282
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
FLC-1 Кресло клиентской зоны (MCR200A000 Cura 66167)	за 2024 г.	-	418	-	-	418
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стойка дисплей зоны лаунж и консультации 1800x350x2500 (арт. FLD-1)	за 2024 г.	-	221	-	-	221
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Логотип для стены 2200x190 LGP-6 (FLG-1)	за 2024 г.	-	135	-	-	135
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
FLC-3 Кресло зоны лаунж (ILLMV77ST00)	за 2024 г.	-	509	-	-	509
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Брендвол двусторонний 3600x350x2500 (арт. FBW-1)	за 2024 г.	-	285	-	-	285
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стойка ресепшн 2600x1100x1100 (арт. FRC-1)	за 2024 г.	-	157	-	-	157
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Лайтбокс пристенный большой 3600x200x2500 (арт. FLB-1)	за 2024 г.	-	445	-	-	445
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Лайтбокс пристенный малый 1800x200x2500 (арт. FLB-2)	за 2024 г.	-	270	-	-	270
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стойка-рецепция 2050x600x1100 RC1	за 2024 г.	-	197	-	-	197
	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Бренд волл BW-1.E. 3240x680x2240	за 2024 г.	-	385	-	-	385
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стойка барная 2500x600x1050 BC-1.E	за 2024 г.	-	138	-	-	138
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Панель декоративная с нишей подТВ в зоне отдыха 1900x251x2100 LD1.OS	за 2024 г.	-	325	-	-	325
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фасадный фриз EXEED	за 2024 г.	-	11 197	-	(11 197)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пилон EXEED 6000 мм	за 2024 г.	-	1 165	-	(1 165)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фасадный фриз CHERY	за 2024 г.	-	1 661	-	(1 661)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Короб световой фасадный Чери	за 2024 г.	-	112	-	(112)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Буквы на портале HAVAL PRO (подсветка LED-диодами,БП в комплекте)	за 2024 г.	-	157	-	(157)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Буквы фасадные HAVAL PRO, контражурная подсветка LED-диодами, на дистанционных держателях,	за 2024 г.	-	1 599	-	(1 599)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Буквы фасадные "Ключавто",высота 380 мм., подсветка LEDдиодами, БП в комплекте	за 2024 г.	-	491	-	(491)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Встроенная в карниз фасада LED подсветка 30x20 мм. Гибкий,молочный, транслюцентный экструзионный си	за 2024 г.	-	1 689	-	(1 689)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пилон основной, малый (5900x2040x400 мм), с блоком питания, двусторонний	за 2024 г.	-	1 565	-	(1 565)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фасадный логотип "Ключавто",большой (H=380 мм), световой, в комплекте с блоком питания.Буква	за 2024 г.	-	281	-	(281)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фасадный логотип «HAVAL CITY», большой H=755мм,световой, подсветка LED-диодами, в комплекте с блок	за 2024 г.	-	1 804	-	(1 804)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Логотип брендвола «HAVAL CITY», H=120мм, световой,подсветка LED-диодами, в комплекте с блоком питан	за 2024 г.	-	726	-	(726)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Логотип входа «HAVAL CITY»,H=120мм, световой, подсветкаLED-диодами, в комплекте с блоком питания1	за 2024 г.	-	460	-	(460)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
HS5	за 2024 г.	-	3 593	-	(3 593)	-
	за 2023 г.	-	6 653	-	(6 653)	-
H5	за 2024 г.	-	3 367	-	(3 367)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
X90 PLUS	за 2024 г.	-	2 383	-	(2 383)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
X70 PLUS	за 2024 г.	-	2 313	-	(2 313)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
CS55Plus	за 2024 г.	-	2 040	-	(2 040)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Дизель генератор TSS SDG 14000EH3A	за 2024 г.	-	234	-	(234)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Оборудование послепродажного диагностического оборудования GIDS (второй комплект	за 2024 г.	-	305	-	(305)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сканер GS8	за 2024 г.	-	277	-	(277)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фасадные панели 36000x2100	за 2024 г.	-	1 014	-	(1 014)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Боковые панели левая часть 6835x7950	за 2024 г.	-	341	-	(341)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фундамент под пилон EXEED	за 2024 г.	-	498	498	-	-

	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Боковые панели правая часть 6 930 x 7970	за 2024 г.	-	351	-	(351)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Логотип на фасад 1 400 x 11 570 CHANGAN AUTO (анимация, переключение режимов с пульта)	за 2024 г.	-	579	-	(579)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Имя дилера h 620 (КЛЮЧАВТО)	за 2024 г.	-	137	-	(137)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пилон 4 500 x 1 400	за 2024 г.	-	365	-	(365)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Входной портал EXEED 4200*3800*600	за 2024 г.	-	752	-	(752)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фасадный фриз,включая подсистему	за 2024 г.	-	6 238	6 238	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Колонна EXEED	за 2024 г.	-	3 404	3 404	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Звезда EXEED	за 2024 г.	-	285	285	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вертикальная колонна H=200 мм	за 2024 г.	-	214	214	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Горизонтальный короб со световым плафоном над фризом H=200 мм	за 2024 г.	-	847	847	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Световая полоса в нижней части фриза h=100 мм	за 2024 г.	-	210	210	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Световые буквы EXEED H=720 мм	за 2024 г.	-	433	-	(433)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пилон EXEED 6000 мм	за 2024 г.	-	916	916	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Барная стойка 3400*800*1200 (арт.400.003.02)	за 2024 г.	-	514	-	(514)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Витрина 800*800*1200 (арт.400.005)	за 2024 г.	-	181	-	(181)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Витрина шкаф (арт.400.027)	за 2024 г.	-	115	-	(115)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Диван (арт.400.033)	за 2024 г.	-	217	-	(217)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Кухня 5220*1025*2400 (арт.400.009.01)	за 2024 г.	-	919	-	(919)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Настенная панель с нишей для образцов (арт.400.012)	за 2024 г.	-	910	-	(910)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подиум (арт.400.040)	за 2024 г.	-	861	-	(861)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Потолочный модуль (арт.400.015)	за 2024 г.	-	317	-	(317)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж (арт.400.017)	за 2024 г.	-	863	-	(863)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж-витрина настенная укороченная (арт.400.018.02)	за 2024 г.	-	494	-	(494)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стенд для колес двухсторонний (арт.400.020)	за 2024 г.	-	144	-	(144)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стеновые панели в Зоне техобслуживания с лайтбоксом (арт.400.013)	за 2024 г.	-	262	-	(262)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стеновые панели в Зоне техобслуживания с ТВ панелями (арт.400.014)	за 2024 г.	-	806	-	(806)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стеновые панели Зоны доставки (арт.400.021)	за 2024 г.	-	513	-	(513)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стойка интерактивного монитора (арт.400.022)	за 2024 г.	-	969	-	(969)	-

	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стол менеджера левый (арт.400.023)	за 2024 г.	-	1 130	-	-	(1 130)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стол менеджера левый без перегородки (арт.400.023.01)	за 2024 г.	-	165	-	-	(165)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стол менеджера правый (арт.400.024)	за 2024 г.	-	188	-	-	(188)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стол менеджера правый без перегородки (арт.400.024.01)	за 2024 г.	-	1 158	-	-	(1 158)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стол переговоров (арт.400.029)	за 2024 г.	-	226	-	-	(226)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Шкаф-витрина (арт.400.028)	за 2024 г.	-	208	-	-	(208)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
HS3	за 2024 г.	-	2 727	-	-	(2 727)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Диагностический сканер SmartBox3.0 VCI Device HAVAL PRO	за 2024 г.	-	401	-	-	(401)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Входной портал Chery 3.0 (Альфа) Фасад	за 2024 г.	-	877	-	-	(877)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Оконный портал Chery 3.0 ОКНО В МИР (Альфа)Фасад	за 2024 г.	-	1 001	-	-	(1 001)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Лого Chery 3.0 (Альфа)Фасад	за 2024 г.	-	447	-	-	(447)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Трехмерная надпись с подсветкой Chery 3.0 (Альфа)Фасад	за 2024 г.	-	327	-	-	(327)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Фриз Chery 3.0 Основной (Альфа)	за 2024 г.	-	1 241	1 241	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Несущая металлоконструкция для основного фриза Chery 3.0 (Альфа)	за 2024 г.	-	125	125	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Фриз Chery 3.0 Боковой (Альфа)	за 2024 г.	-	268	268	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Брендволл (Brand wall) с логотипом световым отдельностоящий Чери (без стоимости телевизора) (Альфа)	за 2024 г.	-	362	-	-	(362)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стена с лайтбоксом Чери (Альфа) (Брендволл технологии)	за 2024 г.	-	477	-	-	(477)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Светильник фокус-зоны Чери (Альфа)	за 2024 г.	-	464	-	-	(464)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Платформа фокус-зоны Чери (Альфа)	за 2024 г.	-	912	-	-	(912)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стена с логотипом в зоне выдачи Чери(без стоимости телевизора) (Альфа)	за 2024 г.	-	614	-	-	(614)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стена с постером в зону выдачи Чери (Альфа)	за 2024 г.	-	313	-	-	(313)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стенд с аксессуарами Чери (Альфа)	за 2024 г.	-	301	-	-	(301)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стена в сервис зоне Чери (Альфа)	за 2024 г.	-	376	-	-	(376)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Логотип Chery 3.0 (Альфа) (на стену в сервис зоне)	за 2024 г.	-	249	-	-	(249)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Буквы Chery (Альфа)(на стену в сервис зоне)	за 2024 г.	-	124	-	-	(124)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стена с историей бренда Чери (Альфа)	за 2024 г.	-	1 190	-	-	(1 190)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Стена с аксессуарами Чери (Альфа)	за 2024 г.	-	970	-	-	(970)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Smile face принт Чери(Альфа) (стена с улыбками)	за 2024 г.	-	313	-	-	(313)	-

		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Стена Global layout display wall Чери(Альфа) (стена с картой)		за 2024 г.	-	314	-	(314)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Несущая металлоконструкция для бокового фриза Chery 3.0 (Альфа)		за 2024 г.	-	26	26	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Короб световой фасадный Чери (Альфа)		за 2024 г.	-	112	112	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник Selecta Goosli wall washer track 20W черный 4000K 20° v3		за 2024 г.	-	50	50	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник LED DL Cygnus 4*30W HAV 4000K 45* RAL9005 муар (в длину)		за 2024 г.	-	413	413	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник LED DL Cygnus 4*20W HAV 4000K 45* RAL9005 муар (в длину)		за 2024 г.	-	138	138	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник подвесной S-System Profile 50W 4000K 1200mm 86x66 черный RAL9005 муар opal (Haval)		за 2024 г.	-	349	349	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник подвесной Selecta TUBO tunic cristal 6W 30x600 mm 3000K RAL9005 муар		за 2024 г.	-	121	121	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник Selecta S-System Tube D100*500 10W 45* 4000K RAL9005 муар		за 2024 г.	-	28	28	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильник LED ORBIT D190 new 30W 4000K White		за 2024 г.	-	3	3	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
L-образное соединение Selecta к шинопроводу черный L-L		за 2024 г.	-	4	4	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фасадный логотип «NAVAL CITY», большой Н=755мм, световой, подсветка LED-диодами, в комплекте с блок		за 2024 г.	-	679	679	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Логотип входа «NAVAL CITY», Н=120мм, световой, подсветка LED-диодами, в комплекте с блоком питания		за 2024 г.	-	252	252	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Логотип брендвола «NAVAL CITY», Н=120мм, световой, подсветка LED-диодами, в комплекте с блоком питан		за 2024 г.	-	252	252	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Фасадный логотип "Ключавто", большой (Н=380 мм), световой, в комплекте с блоком питания. Буква.		за 2024 г.	-	281	281	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подсветка внешнего контура(Н=250 мм), в комплекте с блоком питания.		за 2024 г.	-	1 125	1 125	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подсветка контура витража (Н=250 мм), в комплекте с блоком питания		за 2024 г.	-	474	474	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Подсветка контура входной группы (Н=250 мм), в комплекте с блоком питания.		за 2024 г.	-	208	208	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Пилон основной, малый (5900x2040x400 мм), с блоком питания, двусторонний		за 2024 г.	-	1 466	1 466	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Опорная м/к для перевозки пилона		за 2024 г.	-	100	100	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Буквы фасадные NAVAL, высота 755 мм., контражурная подсветка LED-диодами, на дистанционных держателя		за 2024 г.	-	1 119	1 119	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Буквы фасадные PRO, высота 490 мм., контражурная подсветка LED-диодами, на дистанционных держателях,		за 2024 г.	-	480	480	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Буквы фасадные "Ключавто", высота 380 мм., подсветка LED диодами, БП в комплекте		за 2024 г.	-	491	491	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Встроенная в карниз фасада LED подсветка 30x20 мм. Гибкий, молочный, транслюцентный экструзионный си		за 2024 г.	-	1 689	1 689	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Буквы на портале NAVAL, высота 120 мм., подсветка LED-диодами, БП в комплекте		за 2024 г.	-	105	105	-	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Буквы на портале PRO, высота 80 мм., подсветка		за 2024 г.	-	52	52	-	-

LED-диодами,БП в комплекте.	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Входной портал 4700x2755 мм.,включая LED 2 (световой коробвходного портала 250x100 мм. сLED под	за 2024 г.	-	715	-	(715)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Диагностический сканер SmartBox3.0 VCI Device Naval City	за 2024 г.	-	401	-	(401)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Входной портал 3200x4300 мм, LIVAN	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	642	-	(642)	-
Пилон "HONGQI" (h=8000 мм)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 176	-	(1 176)	-
Логотип "HONGQI" (1785x3350x180мм)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	775	-	(775)	-
Фриз на фасад LIVAN	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 850	-	(1 850)	-
Mercedes-Benz GLE Coupe W1N1673211A423392	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	15	-	(15)	-
Масло моторное синтетическое 5W-30 200 л	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	4	4	-	-
Пробка слива масла пластиковая M157,M176,M177,M256,OM654/656	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1	1	-	-
ФИЛЬТР ПЫЛЕВОЙ	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	2	2	-	-
Фильтр салонный V167	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	4	4	-	-
КАРТРИДЖ ФИЛЬТРА ВОЗДУШНОГО	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	3	3	-	-
Sprinter	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 821	-	(1 821)	-
Очиститель тормозов канистра 20 л. (15 кг.) , шт.	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
«AdBlue», куб 1000 л.	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1	1	-	-
Фильтр масляный OM654	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1	1	-	-
E-HS9	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	6 485	-	(6 485)	-
H9	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	5 528	-	(5 528)	-
Alsvin	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 384	-	(1 384)	-
Сканер системный Launch Smartbox	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	125	-	(125)	-
СКАНЕР ДИАГНОСТИЧЕСКИЙ КТ710	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	245	-	(245)	-
Вывеска "HONGQI since 1958"	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	557	-	(557)	-
Диагностический сканер KAIYI	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	279	-	(279)	-
Диагностический сканер BAIC	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	301	-	(301)	-
ДИАГНОСТИЧЕСКИЙ СКАНЕР ТРАНСПОРТНОГО СРЕДСТВА X-431 pad3 CHERY	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	184	-	(184)	-
3	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	1 873	-	(1 873)	-
Серверная система HPE DL 380 GEN 10 SERVER	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	455	-	(455)	-
Бренд волл двусторонний с приставной тумбой	за 2024 г.	-	-	-	-	-

3045x704x2750 CH.BW.2 (CHANGAN)		за 2023 г.	-	447	-	(447)	-
Стойка ресепшн 2750x832x1132 CH.RE (CHANGAN)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	136	-	(136)	-
Стена LIVAN стандарт 3600x40x2700мм F-05		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	262	-	(262)	-
Стойка-рецепция (левая) 2250x1000x1050 F-06.S.M (LIVAN)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	332	-	(332)	-
Логотип фасада (H=1000мм) с надписью LIVAN (H=660мм), молочное акриловое стекло UV 4мм, внутренняя		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	317	-	(317)	-
Подсистема панель-кассеты фасада в составе: направляющие - алюминиевый профиль кронштейны-петли		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	241	241	-	-
Панель-кассета в сборе 1390x2292 мм. Стандарт. АКМ 4 мм, Brushed Aluminum Natural, Г1. Фрезеровка 8		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	749	749	-	-
Нестандартная Панель-кассета (710x2292 мм) АКМ 4 мм, Brushed Aluminum Natural, Г1. Фрезеровка, ак		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	92	92	-	-
Угловая Панель-кассета (1390x2292 мм / 1390x2292 мм). АКМ 4 мм, Brushed Aluminum Natural, Г1. Фрез		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	184	184	-	-
Парапетный профиль (верхний). АКМ 4мм Brushed Aluminum natural, Г1. 100x100x300мм (длина 2815 мм)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	170	170	-	-
Профиль примыкания к витражам (нижний). АКМ 4мм Brushed Aluminum natural, Г1. 30x247x100x300мм (длин		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	170	170	-	-
Входной портал 3200x4300 мм, несущая м/к, АКП 4 мм, Brushed Aluminum Natural, Г1 (LIVAN)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	487	487	-	-
Прибор диагностики HONGQI (HQ-VDS) 39H7037505B		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	166	-	(166)	-
Master X Сканер диагностический		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	380	-	(380)	-
Шиномонтажный станок автомат, до 24 " KC-402A ПРО 380 В SIVIK		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	131	-	(131)	-
Балансировочный станок СБМП-60/3D Л GALAXY PLUS SIVIK		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	176	-	(176)	-
Стела "HONGQI" (h=8000 мм)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	988	988	-	-
Логотип "HONGQI" (1785x3350x180мм)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	562	562	-	-
Закладные под логотип Хончи		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	214	214	-	-
Фундамент под пилон Хончи		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	188	188	-	-
КОМПЛЕКТ КАБЕЛЕЙ ДЛЯ ДИАГНОСТИКИ ЭЛЕКТРОМОБИЛЕЙ 5ШТ (НА НАПРЯЖЕНИЕ 24-30В, В СБО		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	104	-	(104)	-
НАБОР ИЗОЛЯЦИОННЫХ ИНСТРУМЕНТОВ ДЛЯ РЕМОНТА ЭЛЕКТРОАВТОМОБИЛЕЙ (66 ПРЕДМЕТОВ)		за 2024 г.	-	-	-	-	-
		за 2023 г.	-	193	-	(193)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	15
в том числе:			

Mercedes-Benz GLE Coupe W1N1673211A423392 (0052421507)	5261	-	15
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5	5	5
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	689 373	402 124	401 214
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Самощенко Юрий Александрович**
 (подпись) (расшифровка подписи)
 24 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	65 400	-	-	-	-	-	-	65 400	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	65 400	-	-	-	-	-	-	65 400	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	19 564	-	1 792 772	1 759 610	-	-	-	52 725	-
	5315	за 2023 г.	53 736	-	234 275	268 447	-	-	-	19 564	-
в том числе: займы	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	53 736	-	234 275	268 447	-	-	-	19 564	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	84 964	-	1 792 772	1 759 610	-	-	-	118 125	-
	5310	за 2023 г.	53 736	-	234 275	268 447	-	-	-	19 564	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Самощенко Юрий
Александрович**
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

24 февраля 2025 г.

**Самощенко Юрий
Александрович**
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					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	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	228 280	-	204 874	-	(214 964)	-	-	-	-	-	218 150	-	-
	5530	за 2023 г.	19 409	-	201 806	-	(16 827)	-	-	-	-	-	23 892	228 280	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	78 011	-	70 548	-	(76 691)	-	-	-	-	-	71 868	-	-
	5531	за 2023 г.	3 101	-	77 990	-	(3 080)	-	-	-	-	-	78 011	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	101 326	-	72 970	-	(97 583)	-	-	-	-	-	76 713	-	-
	5532	за 2023 г.	16 080	-	98 934	-	(13 688)	-	-	-	-	-	101 326	-	-
Прочая	5513	за 2024 г.	49 019	-	61 356	-	(40 843)	-	-	-	-	-	69 568	-	-
	5533	за 2023 г.	228	-	24 881	-	(59)	-	-	-	-	-	23 892	49 943	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	228 280	-	204 874	-	(214 964)	-	-	X	-	-	218 150	-	-
	5520	за 2023 г.	19 409	-	201 806	-	(16 827)	-	-	X	-	-	23 892	228 280	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	1 598 533	-	(598 533)	-	-	-	-	1 000 000
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	705 478	8 952 943	214 510	(8 684 350)	(6 152)	-	-	-	1 182 429
	5580	за 2023 г.	59 251	5 149 084	49 597	(4 573 170)	(3 177)	-	-	23 892	705 478
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	89 156	221 786	7 922	(82 650)	-	-	-	-	236 214
	5581	за 2023 г.	10 744	87 776	10	(9 301)	(73)	-	-	-	89 156
авансы полученные	5562	за 2024 г.	25 496	15 270	-	(14 334)	(6 152)	-	-	-	20 280
	5582	за 2023 г.	28 652	19 672	-	(19 924)	(2 904)	-	-	-	25 496
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	3 910	5 941	-	-	-	-	-	-	9 851
	5583	за 2023 г.	17 785	3 496	-	(41 263)	-	-	-	23 892	3 910
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	577 996	8 717 827	191 266	(8 587 366)	-	-	-	-	899 723
	5585	за 2023 г.	-	5 031 090	49 587	(4 502 681)	-	-	-	-	577 996
прочая	5566	за 2024 г.	8 920	(7 881)	15 322	-	-	-	-	-	16 361
	5586	за 2023 г.	2 069	7 050	-	-	(199)	-	-	-	8 920
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	705 478	8 952 943	214 510	(8 684 350)	(6 152)	X	-	-	1 182 429
	5570	за 2023 г.	59 251	5 149 084	49 597	(4 573 170)	(3 177)	X	-	23 892	705 478

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

24 февраля 2025 г.

**Самощенко Юрий
Александрович**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	119 254	56 041
Расходы на оплату труда	5620	189 679	80 095
Отчисления на социальные нужды	5630	48 044	17 472
Амортизация	5640	13 663	2 050
Прочие затраты	5650	681 485	336 127
Итого по элементам	5660	1 052 125	491 785
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(44 516)	(521 573)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 007 609	(29 788)

Руководитель _____
(подпись)

24 февраля 2025 г.

**Самощенко Юрий
Александрович**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 748	24 001	(17 592)	(878)	11 279
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	5 748	24 001	(17 592)	(878)	11 279

Руководитель _____
(подпись)

24 февраля 2025 г.

**Самощенко Юрий
Александрович**

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	12 371 255	24 699 016	15 221 255
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

24 февраля 2025 г.

**Самощенко Юрий
Александрович**
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

24 февраля 2025 г.

**Самощенко Юрий
Александрович**
(расшифровка подписи)