

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТК КАСКАМ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	39 851	8 034	8 448
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 203	170	-
Прочие необоротные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	327 565	211 083	104 102
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	46 118	57 292	65 545
Дебиторская задолженность*	1230	360 163	307 296	233 493
Финансовые вложения краткосрочные	1240	11 455	28 440	15 440
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	82	10 631	73 126
Прочие оборотные активы	1260	819	481	444
ИТОГО активы	-	788 255	623 428	500 598
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 550	34	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	8 179	36	-
Заемные средства краткосрочные	1510	408 240	355 803	355 945
Кредиторская задолженность	1520	337 459	251 450	130 731
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	213	770	753
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	760 641	608 094	487 429
Стоимость чистых активов	-	27 614	15 334	13 169

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	

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

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



Руководитель
Кузьмин Александр
Юрьевич
(расшифровка подписи)

19 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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	35 006	-	(35 006)	-
	5250	за 2023г.	-	178	-	(178)	-
Установка УСН-175.4 У1	5241	за 2024г.	-	415	-	(415)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	10 244	7 500	7 500
	5288	-	-	-



Руководитель _____
 Кузьмин Александр Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	28 440	-	(16 985)	-	-	-	11 455	-
	5315	за 2023г.	15 440	-	(3 500)	-	-	-	28 440	-
в том числе:										
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	28 440	-	(16 985)	-	-	-	11 455	-
	5310	за 2023г.	15 440	-	(3 500)	-	-	-	28 440	-

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Кузьмин Александр Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



 Руководитель Кузьмин Александр Юрьевич (расшифровка подписи)

 19 февраля 2025 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате процентов, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	307 296	-	215 968	-	2 155	(165 337)	-	-	-	80	-	-	-	360 163
	5530	за 2023г.	233 493	-	179 474	-	3 436	(109 160)	-	-	-	23	-	-	-	307 296
в том числе:	5511	за 2024г.	72 441	-	42 822	-	-	(40 381)	-	-	-	-	-	-	-	74 882
	5531	за 2023г.	62 452	-	50 527	-	-	(40 538)	-	-	-	-	-	-	-	72 441
Авансы выданные	5512	за 2024г.	230 667	-	165 390	-	-	(124 544)	-	-	-	-	-	-	-	271 514
	5532	за 2023г.	167 812	-	129 198	-	-	(66 342)	-	-	-	-	-	-	-	230 667
Прочая	5513	за 2024г.	4 187	-	7 756	-	2 155	(412)	-	-	-	80	-	-	-	13 767
	5533	за 2023г.	3 230	-	(251)	-	3 436	(2 280)	-	-	-	23	-	-	-	4 187
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	307 296	-	215 968	-	2 155	(165 337)	-	-	-	80	-	-	-	360 163
	5520	за 2023г.	233 493	-	179 474	-	3 436	(109 160)	-	-	-	23	-	-	-	307 296

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	36	8 147	-	-	(4)	-	-	-	8 179
в том числе:	5571	за 2023г.	-	36	-	-	-	-	-	-	36
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	36	8 147	-	-	(4)	-	-	-	8 179
	5574	за 2023г.	-	36	-	-	-	-	-	-	36
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	607 253	580 577	15 240	(457 452)	-	-	-	81	745 699
в том числе:	5580	за 2023г.	486 676	346 822	7 400	(233 697)	-	-	-	22	607 253
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	218 886	94 213	10 966	(5 047)	-	-	-	-	319 018
	5581	за 2023г.	112 191	106 846	3 155	(3 306)	-	-	-	-	218 886
авансы полученные	5562	за 2024г.	32 146	9 940	-	(24 507)	-	-	-	-	17 579
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2023г.	18 173	15 237	-	(1 264)	-	-	-	-	32 146
кредиты	5563	за 2024г.	418	363	-	-	-	-	-	81	862
	5583	за 2023г.	214	350	-	(198)	-	-	-	22	418
займы	5584	за 2024г.	-	472 061	-	(424 534)	-	-	-	-	47 527
прочая	5565	за 2024г.	355 803	1	-	(1)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	355 945	4 000	4 274	(3 364)	-	-	-	-	360 713
	5566	за 2024г.	-	224 388	4 245	(228 775)	-	-	-	-	355 803
	5586	за 2023г.	153	-	-	(153)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	607 289	588 724	15 240	(457 456)	-	X	-	81	753 878
	5570	за 2023г.	486 676	346 858	7 400	(233 697)	-	X	-	22	607 289

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Музымин Александр Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	950	2 886
Расходы на оплату труда	5620	9 274	3 603
Отчисления на социальные нужды	5630	2 458	1 088
Амортизация	5640	3 170	593
Прочие затраты	5650	266 983	218 402
Итого по элементам	5660	282 835	226 572
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 503 238	1 867 787
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 786 073	2 094 359

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



Руководитель _____
 Кузьмин Александр Юрьевич
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	770	(556)	-	-	213



Кузьмин Александр
Юрьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

19 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Кузьмин Александр Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____ Кузьмин Александр Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год Общество с ограниченной ответственностью "ТК КАСКАМ"

1. Общество с ограниченной ответственностью "ТК КАСКАМ",
юридический/ фактический адрес:

Российская Федерация, 142410, Московская обл, город Ногинск, шоссе
Электростальское, дом 29а, стр.4, ком. 32

Дата государственной регистрации: 09.02.2010 г.

ОГРН: 1105031000645

ИНН: 5031090010 / КПП: 503101001.

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой
службы №23 по Московской области.

Высшим органом Общества является участник Общества. Единоличным
исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Бухгалтерская отчетность составляется за отчетный год.

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

Численность работающих сотрудников на конец отчетного периода
составила 6 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет - **13 150
рублей.**

Основными видами деятельности Общества является торговля оптовая
твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
(ОКВЭД 46.71).

2. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, признается в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (п.6 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Доходы от реализации за отчетный период составили **2 825 066 201,70** руб.
(без НДС):

Расшифровка доходов ООО "ТК КАСКАМ"

Доходы за 2024 год получены за счет

Оказание услуг – 19 101 194,44 руб.

Продажа товаров- 2 805 965 007,26 руб.

3. Расходы, связанные с реализацией.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты или величине кредиторской задолженности (п.6 ПБУ 10/99).

Расходы от основных видов деятельности за 2024 год составили:

Расходы, относящиеся к реализованным товарам – 2 503 237 560,22 руб.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и списываются непосредственно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы». Списание общехозяйственных расходов производится методом «директ-костинг». За отчетный период управленческие расходы составили в сумме рублей (сч.90.8) в 64 786 руб.

Имущественные налоги	64 786,00
----------------------	-----------

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Коммерческие расходы в отчетном периоде составили в сумме – 282 769 979,54 рублей (сч.90.07) в т.ч. по основным статьям затрат:

Автотранспортные услуги	113 904 447,70
Амортизация	3 170 448,25
Аренда АЗК	38 500 000,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	18 548,44
Налоги и сборы	82 304,00
Оплата труда	8 846 984,78
Организация услуг, связанных с транспортировкой НП	84 560 077,12
Прочие затраты	9 198 187,47
Списание материалов	948 995,95
Страховые взносы	2 310 499,60
Страховка	823 297,14
Хранение	20 406 189,09

Расходы по обычным видам деятельности, относящиеся к реализованной в отчетном периоде продукции (товарам, работам, услугам) оставили – **2 786 072 325,76** руб. (сч.90.02+90.07+90.08).

4. Финансовый результат, полученный от основных продаж

Финансовый результат в отчетном периоде составил: прибыль – **38 993 875,94** руб.

5. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде составила **4 388 476,05** руб., в т.ч. основные статьи доходов:

- Выплата процентов по кредитам и займам – 579 369,21 руб.
- Списание кредиторской задолженности – 20 680,85 руб.
- Штрафы, пени и неустойки - 2 155 121,16 руб.
- Прочие доходы – 49 971,50 руб.
- Реализация основных средств – 1 583 333,33 руб.

6. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде составила **23 205 363,38** руб. в т.ч. основные статьи расходов:

- Выплата процентов по кредитам и займам – 6 485 789,15 руб.
- Услуги банка – 385 207,98 руб.

- Списание дебиторской задолженности – 2 790 495,67 руб.
- Штрафы, пени и неустойки - 11 053 443,65 руб.
- Прочие расходы – 1 070 619,76 руб.
- Реализация основных средств – 14 492,95 руб.
- Процентные расходы – 1 405 314,22 руб.

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в отчетном периоде году составил – прибыль до налогообложения – **20 176 988,61** руб. С учетом налога на прибыль чистая прибыль – **12 280 548,12** руб.

8. Прочие показатели деятельности

Общая величина обязательств на 31.12.2024 составила **759 532 643,29** руб.

Из общей суммы обязательств:

- задолженность поставщикам и подрядчикам составила 319 016 690,98 руб.
- задолженность по налогам и взносам составила 863 459,32 руб. и образовалась за счет начисления по итогам 4 квартала 2024 налогов и страховых взносов, будет погашена в установленные для уплаты налогов сроки в течение 1 квартала 2025 года.
- прочая кредиторская задолженность составила 10 317 526,19 руб.
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков, составили 21 094 532,83 руб.
- задолженность по кредитам и займам составила 408 240 433,97 руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 характеризовалась следующими данными.

Всего по балансу на 31.12.2024 дебиторская задолженность составила **373 756 635,43** руб., в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков – 74 882 135,89 руб.
- авансы, уплаченные поставщикам – 271 513 994,40 руб.
- задолженность по кредитам и займам – 11 917 462,58 руб.

9. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, с учетом технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка ОС, не производится.

Затраты по ремонту (текущему и капитальному) основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде по мере осуществления ремонтных работ.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида в составе показателя Запасы.

Оценочное обязательство на выплату отпускных отражается на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, причитающихся, но не использованных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

Пояснения к формам отчетности.

10. Внеоборотные активы

Стр.1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса

Строка 1150 отражает остаточную стоимость основных средств – 39 850 989,51 руб.:

-Объекты в собственности организации - 14 182 702,95 руб.

- Объекты в аренде и лизинге – 25 668 286,56 руб.

11. Оборотные активы

Стр.1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса

По данной строке отражается информация о запасах организации, а именно:- о сырье, материалах и других аналогичных ценностях (счет 10 "Материалы, о готовой продукции (счет 43 "Готовая продукция"); о товарах (счета 41 "Товары").

Структура запасов - в рублях

- Товары – 325 223 343,35 руб.
- Материалы – 2 341 659,28 руб.

Стр.1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» Бухгалтерского баланса

По данной строке отражена сумма НДС по счету 19 – 46 117 544,38 руб.

Стр.1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

По данной строке Обществом отражается информация об имеющихся денежных средствах в российской валюте.

- Счет 51 – 82 321,93 руб.

Стр.1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса.

В составе показателей прочих оборотных активов в балансе отражены РБП на программные продукты и страховые премии в сумме - 818 929,29 руб.

IV-V. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Стр.1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса

По данной строке Обществом отражается величина обязательства перед работниками:

213 442,57 руб. - на оплату отпусков и перед внебюджетными фондами по страховым взносам.

12. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на дату составления и подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТК КАСКАМ» судебных решений и претензий способные оказать существенной влияние не было.

13. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами в 2024 году являлись следующие физические лица:

Участники общества			
№ п/п	Наименование участника	Размер доли в уставном капитале	Занимаемая должность
1	Кузьмин Михаил Юрьевич	100	-
Единоличный исполнительный орган			
1	Кузьмин Александр Юрьевич	-	Генеральный директор с 09.02.2010

Бенефициарным владельцем компании в целях Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" является Кузьмин Михаил Юрьевич.

Единоличному исполнительному органу в лице Генерального директора Кузьмина Александра Юрьевича была выплачена заработная плата согласно штатному расписанию и действующей системы оплаты труда. С заработной платы были исчислены и уплачены в бюджет налоги и взносы.

Данные о начисленных вознаграждений приведены ниже:

		2024 год	2023 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности с учетом начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, в том числе по видам выплат:	5 549 170,20 руб.	1 664 940,62 руб.
2	а) краткосрочные вознаграждения	5 549 170,20 руб.	1 664 940,62 руб.
3	б) долгосрочные вознаграждения	-	-

14. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «ТК КАСКАМ» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества. Руководством Общества осуществляется постоянный мониторинг факторов (рисков, событий), способных оказать влияние на продолжение непрерывной деятельности предприятия. Основные финансовые показатели прогнозируются в пределах установленных нормативов. Руководство ООО «ТК КАСКАМ» не имеет

намерений ликвидировать Общество или изменять его основную деятельность. В среднесрочной перспективе Общество планирует сохранить свою основную специализацию.

Общество строит свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на его изменение. Руководство Общества принимает все необходимые меры для минимизации рисков, поддержания финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества в сложившихся обстоятельствах.

Таким образом основания для возникновения событий или условий, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности предприятия продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2025 года и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Фискальные органы могут изменить интерпретацию законодательства при проверке налоговых расчетов вследствие чего нельзя исключать возможность предъявления претензий по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Однако, по мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2024 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение, в котором находится Общество, с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

15. Оценка влияния на общество внешних факторов

В условиях СВО, проводимой Российской Федерацией, ООО «ТК КАСКАМ» в 2024 году оставалось стабильно работающим предприятием, старается выполнять принятые на себя обязательства перед контрагентами, сотрудниками и государством.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями. Оценка возможных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты проведена, руководство Общества на текущий момент не ожидает существенного негативного влияния на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 г. отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

ООО «ТК КАСКАМ»
2024

16. События после отчетной даты

С 31 декабря 2024 года по дату подписания годовой бухгалтерской отчетности не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение ООО «ТК КАСКАМ».

Генеральный директор _____ Кузьмин Александр Юрьевич.

«19» февраля 2025г.

