ОЗНА
ГАЗИНТЕРАВТО
Общество с Ограниченной Ответственностью
«Инжиниринговая Компания «ОЗНА-ГазИнтерАвто»

197022, Санкт-Петербург,
Аптекарская набережная, дом 20,
литер А, офис 802, кабинет №2

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2024 года и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 года ООО «ИК ОЗНА-ГазИнтерАвто»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	2
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	6
4.	ЗАПАСЫ	6
5.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
6.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	7
7.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	7
8.	КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	7
9.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	8
10.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	8
11.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	8
12.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	10
13.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	10
14.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
15.	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	11
16.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	11
17.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	12
18.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023 Г.	13
19.	ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.	13
20.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	13
21.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	13

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИК ОЗНА-ГазИнтерАвто» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПОЛНОЕ НАИМЕНОВАНИЕ: Общество с ограниченной ответственностью «Инжиниринговая Компания «ОЗНА-ГазИнтрАвто»

СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ: ООО «ИК «Озна-ГИА»

Место нахождения и почтовый адрес Общества: 197022, Г Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный Округ Аптекарский Остров, наб. Аптекарская, д. 20 литера А, офис 802, кабинет № 2

ИНН: 7710910159

ОГРН: 1127746257550

ОКПО: 09206973

Структура органов управления Общества

Органами управления Общества являются Общее Собрание, Совет директоров Общества, Единоличный исполнительный орган Общества. В случае назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все функции по управлению делами Общества, за исключением функций, отнесенных федеральным законом к компетенции других органов Общества. Органом контроля Общества является ревизионная комиссия. Протоколами общих годовых собраний не избиралась (Протокол №3/22 от 29.04.2022г., Протокол № 1/23 от 27.04.2023 г. Протокол №4/24 от 14.10.2024г.).

К компетенции Общего Собрания относятся вопросы образования исполнительных органов Общества и досрочного прекращения их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации (управляющей организации), избрание членов ревизионной комиссии, утверждение аудитора, утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов, распределение прибыли и другие вопросы, предусмотренные Законом и действующим уставом.
Совет директоров является волеобразующим органом Общества, и осуществляет руководство деятельностью Общества по вопросам своей компетенции, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом об ООО и Уставом Общества к компетенции Общего Собрания.

Совет директоров действует в интересах Общества, и подотчетен Общему Собранию. Совет директоров осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Общего Собрания и внутренними документами Общества. Полномочия Совета директоров продлены на очередной год Решением ОСУ (Протокол 8/22 от 20.10.2022г., Протокол № 5/23 от 20.10.2023 г., Протокол №4/24 от 14.10.2024г.).

Единоличный исполнительный орган осуществляет решение всех вопросов руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего Собрания участников Общества и Совета директоров.

Полномочия Генерального директора на осуществление управленческих функций с правом первой подписи в финансовых документах ООО «ИК «ОЗНА – ГазИнтерАвто», а также с правом электронной подписи для сдачи отчетности в электронном виде установлены:

- с 27.10.2020 г. по настоящее время Романенко Игорь Борисович (Протокол №1/20 от 27.10.2020г.; Протокол №4/21 от 20.10.2021г, Протокол№ 8/22 от 20.10.2022 г., Протокол №5/23 от 20.10.2023 г., Протокол №4/24 от 14.10.2024г.).

Функцию бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности, разработку учетной политики осуществляет подразделении бухгалтерии, возглавляемое главным бухгалтером.

У Общества отсутствуют зависимые Общества.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора (код ОКВЭД 71.12.1);
- Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

Общество имеет свидетельства, сертификаты, допуски:

1. Член Ассоциации «Петровское объединение строителей»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2024 году составила 15 человек, в 2023 году - 17 человек.

Участники общества:

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Участниками Общества являются:

- Фролов Кирилл Валерьевич – доля 70% или 700 тыс. руб.
- АО «Акционерная компания ОЗНА» – доля 30% или 300 тыс. руб., ИНН 0265004219

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2024г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и Положениями.

Основные средства

В соответствии с п.12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Амортизация начинается с месяца следующего за вводом объекта в эксплуатацию и прекращается в следующем месяце после выбытия объекта.

Основные средства, принятые к учёту, оцениваются по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению (п.14 ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений устанавливаются Обществом самостоятельно в соответствии с ожидаемым сроком эксплуатации, техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей. Решение об установленном сроке полезного использования по каждому объекту основных средств закрепляется актом о вводе в эксплуатацию основного средства за подписью членов комиссии.
Для приобретаемых бывших в эксплуатации основных средств срок полезного использования определяется с учетом срока их использования предыдущими владельцами.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п.3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов учитываются активы:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании

услуг;

- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты;
- готовая продукция и товары для перепродажи;
- незавершённое производство;
- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

В соответствии с п. 9, ФСБУ 5/2019 «Запасы», Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/19 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.
Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Использование резерва по сомнительным долгам допускается только для списания долгов, под которые резервы были созданы и не могут быть использованы для списания иных задолженностей.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет полученных кредитов и займов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 октября 2008г. № 107н, «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 г. № 33н, «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденным Приказом Минфина РФ №154н от 27 ноября 2006 г.

Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочных кредитов и займов. Кредиты и займы, полученные на срок менее 12 месяцев, учитываются в составе краткосрочных кредитов и займов.

Кредиты и займы, учтенные в составе долгосрочных, подлежат переводу в состав краткосрочных кредитов и займов с момента, когда срок погашения по ним станет менее 12 месяцев.

Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются раздельно.

Проценты по кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав строки 1250 «*Денежные средства и денежные эквиваленты*».

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность её контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Общество показывает в отчёте свёрнуто:
-поступления от контрагента в счёт возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях
-оплата транспортировки грузов с получением от контрагента эквивалентной компенсации
-сумм косвенных налогов
-возврат денежных средств на расчётный счёт Общества не зачисленных контрагенту из-за ошибки в платёжных документах и направление этих же денежных средств контрагенту.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

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

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

Расходы

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999г. № 33н, отраслевыми методическими рекомендациями.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется в разрезе видов затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация и др.) в целом по организации. Затраты группируются по объектам и по видам продукции (работ, услуг).

В составе управленческих расходов учитываются затраты, связанные с содержанием административного персонала, иные управленческие расходы. Общехозяйственные расходы списываются непосредственно на

счет 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы».

В составе коммерческих расходов учитываются затраты, связанные с содержанием персонала, участвующего в продажах и иные коммерческие расходы. Коммерческие расходы списываются непосредственно на Счет 90 «Продажи» субсчет «Коммерческие расходы».

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе 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 бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».
Сумма страховок ДМС отражается в бухгалтерском балансе по строке «Дебиторская задолженность».

Изменения в учетной политике

В учётную политику на 2024 год по сравнению с 2023 годом никаких изменений, требующих раскрытия, не вносилось.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2024 года у Общества имеются полностью амортизированные основные средства; однако отсутствуют основные средства, заложенные в качестве каких-либо обеспечений, переданные в залог или имеющие какие-либо иные обременения.

Общество не имеет основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Переоценка основных средств в отчётном году и году, предшествующему отчётному не предусмотрена учётной политикой Общества. В общей структуре баланса статья «Основные средства» составляет на 31.12.2024 0 % от валюты баланса в связи со 100% амортизацией основных средств.

4. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.
Запасы на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года представлены следующими видами: тыс. руб.

Вид запасов	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3	3
Затраты в незавершенном производстве	3 587	1 658
Товары для перепродажи	25 405	251
ИТОГО:	**28 995**	**1 912**

По состоянию на 31.12.2024 у Общества отсутствуют запасы, стоимость которых должна быть переоценена и по которым должен быть создан резерв под снижение стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года Общество не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог.

По состоянию на 31декабря 2024года Общество имеет материально-производственные запасы, переданные на ответственное хранение.

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество не имеет дебиторской задолженности по расчетам с покупателями, выраженной в иностранной валюте.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество не имеет прав требования дебиторской задолженности, заложенной в качестве обеспечения по кредитным договорам.

Структура дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчётного периода:

тыс.руб.

	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	232 593	28 746
Авансы выданные	140 316	280 803
Прочая, *в т.ч. расчёты с бюджетом*	4 365 *1 947*	1 834 *1 566*
ИТОГО:	**377 274**	**311 383**

По состоянию на 31.12.2024 Общество провело инвентаризацию дебиторской задолженности, а также тестирование дебиторской задолженности с целью выявления безнадёжной и не реальной к взысканию задолженности. На конец отчётного года безнадёжная задолженность не выявлена, резерв не создан.
В течение 2024 года списаний дебиторской задолженности за счёт финансового результата и за счёт ранее созданного резерва не было.

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2024 г. представлены денежными средствами на расчетном счете. Иных денежных средств, а также их эквивалентов, Общество не имеет.

По состоянию на 31.12.2024 года у Общества открыты расчётные счета в банках и имеются остатки:

тыс.руб.

Банк	31 декабря 2024	31 декабря 2023
Денежные средства на расчётных счётах в банке, руб.	126 087	212 571
ИТОГО:	**126 087**	**212 571**

7. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря 2024 г., 2023 г. и 2022 г. прочие активы состояли из следующих позиций:

Тыс.руб.

Виды активов	2024 г.		2023 г.		2022 г.	
	Внеобо-ротные	Оборот-ные	Внеобо-ротные	Оборот-ные	Внеобо-ротные	Оборот-ные
Расходы на приобретение и использование программных продуктов	-	368	-	317	-	58
Страхование	-	-	-	-	-	19
Прочее	-	-	-	21	-	84
Итого	-	**368**	-	**338**	-	**161**

8. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал составляет 1 000 тыс. руб. Изменений уставного капитала в отчётном и году, предшествующему отчётному, не было. Уставный капитал на все отчетные даты полностью оплачен.
За отчетный и предыдущий периоды изменение капитала Общества следующее:

Тыс.руб.

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Чистая прибыль	359 188	(5 435)

Выплачено дивидендов	150 000	-
Нераспределённая прибыль	272 015	62 827
Чистые активы на «31» декабря	273 015	63 827

9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество не имеет задолженности по полученным займам и кредитам. В течение отчётного года Общество не привлекало кредитное финансирование.

10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 г., 2023 г.:

тыс.руб.

	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	87 516	56 658
Авансы полученные	153 099	383 010
Расчёты по налогам и сборам	13 574	20 332
Прочая	1 369	1 320
Кредиты и займы краткосрочные	-	-
ИТОГО:	**255 558**	**461 320**

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

Тыс.руб.

	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Пенсионный фонд	-	-
Фонд обязательного медицинского страхования	-	-
Страховые взносы по единому тарифу	761	597
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	7	5
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	**768**	**602**

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Тыс.руб.

	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Налог на прибыль	5 249	796
Налог на добавленную стоимость	7 357	18 739
Налог на имущество	-	-
Налог на доходы физических лиц	200	195
Транспортный налог	-	-
Единый налоговый счёт	-	-
Итого задолженность по налогам и сборам	**12 806**	**19 730**

По состоянию на 31 декабря 2024,2023гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями, в т.ч.:			
СМР и поставка оборудования	*1 151 455*	*661 394*	*490 061*
Прочее	*10 136*	*1 658*	*8 478*
Итого за 2024 г.	**1 161 591**	**663 052**	**498 539**

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями, в т.ч.:			
СМР и поставка оборудования	*150 427*	*117 807*	*32 620*
Продажа товаров, оборудования	*8 057*	*-*	*8 057*
Итого за 2023 г.	**158 484**	**117 807**	**40 677**

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п. 19 ПБУ 9/99).

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) **в разрезе элементов затрат** представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческие и коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Тыс.руб

Управленческие расходы	2024 г.	2023 г.
Расходы на оплату труда	*19607*	31 232
Отчисления на социальные нужды	4 898	8 743
Резерв на оплату отпусков	2 291	2 732
Финансовые услуги	7 611	1 353
Расходы на страхование	214	188
Аренда имущества	788	766
Командировочные расходы	783	3 333
Расходы на обучение персонала	340	165
ТМЦ (ГСМ, канц.товары, мебель и орг.техника,спецодежда)	271	71
Прочие затраты	1 101	1 467
Итого Управленческие расходы	**37 904**	**50 050**

Коммерческие расходы	**2024г.**	**2023г.**
Расходы на оплату труда	17 565	-
Отчисления на социальные нужды	5 080	
Резерв на оплату отпусков	1 804	
Расходы на доставку	658	
Командировочные расходы	779	
Прочие	323	
Итого Коммерческие расходы	**26 209**	

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2024 и 2023 годов были произведены и понесены следующие прочие расходы и получены прочие доходы:

Тыс.руб.

Прочие доходы, строка 2340	**2024 г.**	**2023 г.**
Штрафы, пени по хозяйственным договорам		1 808
Прочее	52	252
Итого прочие доходы	**52**	**2 060**

Прочие расходы, строка 2350	**2024 г.**	**2023 г.**
Курсовые разницы		1 440
Штрафы по хозяйственным договорам	1 507	889
Резерв по гарантийным обязательствам	1 887	-
Прочее	1 932	(275)
Итого прочие расходы	**5 326**	**2 054**

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование показателя	**Сумма показателя**	**Ставка налога**	**Сумма для расчета налога на прибыль**	**Наименования показателя для расчета налога на прибыль**
1	2	3	4 = 2*3	5
Бухгалтерская прибыль (убыток)	**449 091**	20%	**89 818**	**Условный расход (доход) по налогу на прибыль**
Постоянные вычитаемые разницы	-	20%	-	**Постоянный налоговый доход**
В том числе:				
Доходы, не принимаемые для целей налогового учета	-	*20%*	-	
Другие причины	-	*20%*	-	
Постоянные налогооблагаемые разницы	**(923)**	20%	**(185)**	**Постоянный налоговый расход**
В том числе:				
Расходы, не принимаемые для целей налогового учета	*(923)*	*20%*	*(185)*	
Другие причины				
Вычитаемые временные разницы	**(5 745)**	20%	**(1 149)**	**Отложенный налоговый актив**
В том числе:				
начислено	*6 510*	*20%*	*1 302*	
погашено	*(12 255)*	*20%*	*(2 451)*	
Налогооблагаемые временные разницы	**(43)**	20%	**(9)**	**Отложенное налоговое обязательство (погашение)**

В том числе:				
начислено	*(218)*	*20%*	*(44)*	
погашено	*85*	*20%*	*17*	
погашено за пред.период	*90*	*20%*	*18*	
Расчет налога на прибыль			**88 845**	**Текущий налог на прибыль**
Налоговая база по налоговой декларации	444 225	20%	**88 845**	Налог на прибыль по декларации

	На 31.12.2024 г.	**На 31.12.2023 г.**	**Срок погашения**
Сумма отложенного налогового актива с учетом пересчета в связи с увеличением ставки налога на прибыль	535	1 577	2025 год
Сумма отложенного налогового обязательства с учетом пересчета в связи с увеличением ставки налога на прибыль	33	18	2025 год

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация об оценочных обязательствах Общества раскрыта в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах. На конец отчётного периода Обществом сформированы оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков в сумме 2 699 тыс. руб. и резерв на гарантийный ремонт – 2 000 тыс.руб.

15. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В течение 2024 года Общество не получало средства бюджетного финансирования, информация о которых должна быть раскрыта в соответствии с ПБУ 13/2000 по бухгалтерскому учёту «Учёт государственной помощи».

16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с физическим лицом и обществами, которые являются связанными сторонами.

№ п/п	Полное наименование ЮЛ или фамилия, имя, отчество ФЛ связанной стороны	Местонахождение ЮЛ или место регистрации ФЛ	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	ООО «Мелстон Инжиниринг» (ИНН 7813248219)	197022, г. Санкт-Петербург, Аптекарская наб., дом 20 лита, офис 501	Учредитель до 27.04.2024г.	70%	
2	Фролов Кирилл Валерьевич (ИНН782617672655)	191015, г. Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, дом 60 кв. 220	Учредитель с 27.04.2024г.	70%	
3	АО АК «ОЗНА» (ИНН 0265004219)	452607, Республика Башкортостан, г. Октябрьский, ул. Северная, дом 60	Учредитель	30%	

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- покупки и продажа ТМЦ и услуг;
- выплата дивидендов учредителям

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

Тыс.руб.

	31.12.2024	31.12.2023	Форма расчетов
Дебиторская задолженность			
ООО «Мелстон Инжиниринг»	-	-	Безналичные платежи
АО АК «ОЗНА»	18 031	-	Безналичные платежи
Фролов К.В.	-		Безналичные платежи
Кредиторская задолженность		**25 918**	
ООО «Мелстон Инжиниринг»	-	302	Безналичные платежи
АО АК «ОЗНА»	58	25 617	Безналичные платежи
Фролов К.В.	-		Безналичные платежи

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

Тыс.руб.

	2024 год	2023 год
Продажа товаров, работ, услуг связанным сторонам	-	-
ООО "Мелстон Инжиниринг"	-	-
АО АК "ОЗНА"	-	-
Покупка товаров, работ, услуг у связанных сторон	**866,00**	**76 481,50**
ООО "Мелстон Инжиниринг"	854,00	786,9
АО АК "ОЗНА"	12,00	75 694,60
Поступление денежных средств от связанных сторон:	-	-
ООО "Мелстон Инжиниринг"	-	-
АО АК "ОЗНА"	-	-
Направление денежных средств связанным сторонам:	**143 507,8**	**83 619,14**
ООО "Мелстон Инжиниринг"	1 155,7	786,9
АО АК "ОЗНА"	82 752,1	82 832,24
Фролов К.В.	59 600,00	-

17. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Общество не имеет выданных обеспечений третьим лицам по собственным обязательствам, равно как и по обязательствам других организаций. Имущество Общества не находится в залоге.
За период, предшествующий отчётному, а также на дату 31.12.2023 выданные обеспечения также отсутствуют.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2024 г. у Общество есть полученные обеспечения третьих лиц в форме банковских гарантий в сумме 33 771 тыс. руб., на конец отчётного периода Общество не имеет имущества

третьих лиц в залоге.
За период, предшествующий отчётному, у Общество были обеспечения, полученные в сумме 117 476 тыс. руб. на 31.12.2023г.

По состоянию на дату составления отчетности у Общества отсутствуют незавершенные судебные дела, условные активы и обязательства.

18. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2024Г.

События и информация, произошедших между 31 декабря 2024г. и датой утверждения бухгалтерской отчётности участниками Общества, и которые могли бы повлиять на принятие управленческих решений и которые должны быть раскрыты в соответствии с ПБУ 7/98 отсутствуют.

19. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В соответствии с ПБУ 16/02 Общество раскрывает информацию о том, что не планирует в обозримом будущем прекращать деятельность как в целом, так и её отдельные направления.
В отчётном периоде Общество получило прибыль от своей деятельности в сумме 359 188 тыс.руб. В дальнейшем руководство Общества планирует вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

20. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не имеет заключенными каких-либо договоров для осуществления совместной деятельности, информация о которых должна быть раскрыта в соответствии с ПБУ 20/03

21. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

Общество оценивает финансово-хозяйственные риски низкими, в связи со стабильностью договорных отношений.

Влияние геополитического обострения на деятельность Общества

Общество оценивает вероятные риски от вводимых санкций в связи с нынешней геополитической ситуацией как низкие. Общество работает на внутреннем рынке, закупка оборудования осуществляется у российских производителей и поставщиков по рублевым ценам.

2. Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

2.1 Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например риск изменения цен на долевые инструменты.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Риск изменения курсов иностранных валют

Общество не имеет обязательств, выраженных в иностранной валюте. В своей деятельности Общество не использует импортные запчасти и ТМЦ.

Внутренний рынок

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых рисков. Как следствие, налоговые органы могут предъявлять претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Выездные налоговые проверки в Обществе не проводилось.

Общество самостоятельно отслеживает соответствие своей налоговой нагрузки и среднеотраслевой налоговой нагрузки, публикуемой на официальном источнике на сайте www.nalog.ru. За отчётный год, а также два года предшествующих отчётному совокупная налоговая нагрузка Общества превышала среднеотраслевые показатели.

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием соответствующих операций у Общества.

2.2 Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования контрактов по покупке в рассрочку.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В отчётном году Общество не привлекало заёмные средства. Общество полагает, что располагает достаточным объемом активов, которые позволят удовлетворить кредиторскую задолженность в ожидаемы сроки.

3. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком – либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные. ООО «ИК «ОЗНА-Газинтеравто» проводит политику, которая обеспечит финансовую устойчивость, улучшение финансового состояния и оптимизацию деятельности, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение экономической ситуации.

Руководитель **Романенко И. Б.**

Главный бухгалтер **Пенькова Е. И.**

«13» марта 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	90	-	-	(45)	-	-	-	90	(45)
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024 г.	-	-	90	-	-	(45)	-	-	-	90	(45)
	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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.	-	90	-	(90)	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Право использования программного обеспечения	5181	за 2024 г.	-	90	-	(90)	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5182	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Инжиниринговая Компания "ОЗНА-ГазИнтерАвто" ОГРН 1127746287550 Санкт-Петербург

Руководитель _____ Романенко Игорь Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	669	(580)	-	-	-	(89)	-	-	-	669	(669)
	5210	за 2023 г.	669	(374)	-	-	-	(206)	-	-	-	669	(580)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024 г.	669	(580)	-	-	-	(89)	-	-	-	669	(669)
	5211	за 2023 г.	669	(374)	-	-	-	(206)	-	-	-	669	(580)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	300	-
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	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Инжиниринговая Компания "ОЗНА-ГазИнтерАвто" ОГРН 1127746357550 Санкт-Петербург

Руководитель _____ Романенко Игорь Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 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	
					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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Романенко Игорь Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024 г.	1 912	-	1 912	716 961	(689 878)	-	-	X	28 995	-	28 995
	5420	за 2023 г.	404	-	404	127 317	(125 809)	-	-	X	1 912	-	1 912
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	3	-	3	275	(275)	-	-	-	3	-	3
	5421	за 2023 г.	3	-	3	8 002	(8 002)	-	-	-	3	-	3
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	251	-	251	671 028	(645 874)	-	-	-	25 405	-	25 405
	5423	за 2023 г.	251	-	251	-	-	-	-	-	251	-	251
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024 г.	1 658	-	1 658	19 450	(17 521)	-	-	-	3 587	-	3 587
	5425	за 2023 г.	150	-	150	119 315	(117 807)	-	-	-	1 658	-	1 658
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2023 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 _____ Романенко Игорь Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	311 383	-	1 726 055	19 939	(1 680 102)	-	-	-	-	-	377 274	-
	5530	за 2023 г.	245 035	-	508 340	1 808	(443 802)	-	-	-	-	-	311 383	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	28 746	-	1 393 971	-	(1 190 124)	-	-	-	-	-	232 593	-
	5531	за 2023 г.	228 286	-	190 133	-	(389 674)	-	-	-	-	-	28 746	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	280 803	-	115 601	-	(256 088)	-	-	-	-	-	140 316	-
	5532	за 2023 г.	15 419	-	310 470	-	(45 086)	-	-	-	-	-	280 803	-
Прочая	5513	за 2024 г.	1 835	-	216 482	19 939	(233 891)	-	-	-	-	-	4 365	-
	5533	за 2023 г.	1 331	-	7 737	1 808	(9 041)	-	-	-	-	-	1 834	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	311 383	-	1 726 055	19 939	(1 680 102)	-	-	X	-	-	377 274	-
	5520	за 2023 г.	245 035	-	508 340	1 808	(443 802)	-	-	X	-	-	311 383	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	461 320	1 730 901	7	(1 936 670)	-	-	-	-	255 558
	5580	за 2023 г.	274 380	731 110	-	(544 170)	-	-	-	-	461 320
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	56 658	835 941	7	805 090	-	-	-	-	87 516
	5581	за 2023 г.	225 828	152 086	-	(321 256)	-	-	-	-	56 658
авансы полученные	5562	за 2024 г.	383 010	172 659	-	(402 569)	-	-	-	-	153 099
	5582	за 2023 г.	45 743	388 550	-	(51 283)	-	-	-	-	383 010
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	20 332	532 119	-	(538 877)	-	-	-	-	13 574
	5583	за 2023 г.	931	155 144	-	(135 743)	-	-	-	-	20 332
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	1 320	190 182	-	(190 134)	-	-	-	-	1 369
	5586	за 2023 г.	1 879	35 330	-	(35 889)	-	-	-	-	1 320
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	461 320	1 730 901	7	(1 936 670)	-	X	-	-	255 558
	5570	за 2023 г.	274 380	731 110	-	(544 170)	-	X	-	-	461 320

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 _____ Романенко Игорь Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	666 276	119 472
Расходы на оплату труда	5620	41 267	31 232
Отчисления на социальные нужды	5630	9 978	8 743
Амортизация	5640	133	206
Прочие затраты	5650	11 189	9 712
Итого по элементам	5660	728 843	169 365
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 678)	(1 508)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	727 165	167 857

Общество с ограниченной ответственностью * ОГРН 1127746357350 * Санкт-Петербург *
"Инжиниринговая Компания "ОЗНА-ГазИнтерАвто"

Руководитель _____ Романенко Игорь Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 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	2 705	5 982	(3 988)	-	4 699
в том числе: Резерв по оплате отпускных	5701	1 905	4 095	(3 301)	-	2 699
Резерв на гарантийный ремонт	5702	800	1 887	(687)	-	2 000

Руководитель _____ Романенко Игорь Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 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: Банковская гарантия	5801	33 771	117 476	19 008
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Романенко Игорь Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.

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 _____ Романенко Игорь Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2025 г.