

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024г.

Общества с ограниченной ответственностью «ГАРАЖ»

I. Общие сведения о деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «ГАРАЖ» (ООО «ГАРАЖ») является малым предприятием. Зарегистрировано в МИФНС России №46 по г. Москве 30 мая 2005 года, ОГРН: 1057747118912, ИНН: 7722547268, КПП: 770501001.

Юридический адрес: 119017, г. Москва, ул. Пятницкая, дом 33-35, строение 4.

По состоянию на отчетную дату учредителями ООО «ГАРАЖ» (далее – Общество) являются:

1. Семашев Максим Кимович - доля 50 %
2. Дараган Михаил Евгеньевич – доля 26%
3. Петрин Андрей Владимирович – доля 24%.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024г. составляет 10 010 000 рублей.

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Седунов Евгений Евгеньевич.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 16 человек.

Основным видом деятельности Общества в отчетном периоде является торговля оптовая напитками (алкогольной продукцией) ОКВЭД 2 - 46.34. По результатам деятельности предприятия за 2024г. сумма выручки составила 168 864 152 (Сто шестьдесят восемь миллионов восемьсот шестьдесят четыре тысячи сто пятьдесят два) рубля, в т.ч. по видам деятельности:

- торговля оптовая напитками (ОКВЭД 2 - 46.34) – 123 133 973 (Сто двадцать три миллиона сто тридцать три тысячи девятьсот семьдесят три) рубля, что составило 72,92% от общей выручки предприятия за отчетный год;
- торговля розничная напитками в специализированных магазинах (ОКВЭД 2 - 47.25) – 45 730 179 (Сорок пять миллионов семьсот тридцать тысяч сто семьдесят девять) рублей, что составило 27,08 % от общей выручки за отчетный год.

Данные виды деятельности заявлены ООО «ГАРАЖ» в сведениях ЕГРЮЛ и для их осуществления в отчетном периоде Общество имело соответствующие лицензии:

1. Лицензия на осуществление закупки, хранения и поставок алкогольной продукции рег № 77ЗАП0008946 от 01 октября 2019г., выдана лицензирующим органом Росалкогольрегулирование. Срок действия с 01.10.2019г. до 12.10.2026г.
2. Лицензия на осуществление розничной продажи алкогольной продукции рег № 77РПА0000559 от 14 октября 2005г., выдана Департаментом торговли и услуг г. Москвы. Срок действия с 14.10.2005г. до 13.10.2028г.

Торговая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина от 29.07.1998 года № 34н, с учетом требований Положений по бухгалтерскому учету и ФСБУ, утвержденных Минфином России. Положение об 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, стандартами, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества утверждена Приказом N 29-12/2023УП от 29.12.2023г. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости. Учет активов и обязательств осуществляется в рублях. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте в рубли производится ежемесячно. Существенными признаются суммы, составляющие не менее 5 % к общему итогу соответствующих данных. Бухгалтерский учет ООО «ГАРАЖ» максимально приближен к налоговому учету с целью снижения трудоемкости учетного процесса.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью более 100 000 рублей. Переоценка основных средств не производится. Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта, и утверждается приказом руководителя при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Учет МПЗ организацией ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 в отношении всех запасов, включая предназначенных для управленческих нужд. МПЗ списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию, продаже и ином выбытии. Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по ФИФО, тара и тарные материалы учитываются по фактической стоимости. Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение, за исключением НДС. При реализации покупных товаров применяется метод ФИФО. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) учитываются в составе Расходов на продажу, в конце каждого месяца списывают в расходы ту часть ТЗР, которая относится к реализованным товарам.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно: при сроке погашения основного долга (транша) согласно условиям соответствующего договора не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам; при сроке погашения основного долга (транша) согласно условиям соответствующего договора превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам. Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производится. Начисленные проценты отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Действующие договоры аренды организацией заключены до 01.01.2022г. и к ним нормы ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" не применяются.

Информация о корректировках данных за 2024г. в связи с изменениями учетной политики в отчетном налоговом периоде.

Значения балансовых статей на 31.12.2023г. в отчетности за 2023 год рассчитывались по стандарту ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утвержденному Приказом Минфина России от 27 декабря 2007г. N 153н, а в отчетности за 2024 год при формировании входящих данных по состоянию на 31.12.2023г. – по правилам ФСБУ 14/2022, то есть с учетом выполненных корректировок. Организация перешла на новый стандарт альтернативным способом. При этом способе по состоянию на 1 января 2024 года включаются в состав НМА те активы, которые ранее не расценивались таковыми, и исключаются из состава НМА те активы, которые более не отвечают требованиям для признания НМА по новому стандарту.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	№ расшифровки
На 31 декабря 2023 г.					
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы	1110	8	748	756	1
в т.ч. Нематериальные активы в организации	11101	8	748	756	1
Итого по разделу I	1100	1085	748	1833	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Дебиторская задолженность	1230	18286	126	18412	2
в т.ч. Расходы будущих периодов	12310	0	126	126	2
Прочие оборотные активы	1260	1002	(1000)	2	2
в т.ч. расходы будущих периодов	12607	1000	(1000)	0	2
Итого по разделу II	1200	156889	(874)	156015	

БАЛАНС	1600	157974	(126)	157848	
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	29267	(126)	29141	3
Итого по разделу III	1300	39277	(126)	39151	
БАЛАНС	1700	157974	(126)	157848	

Расшифровка корректировок:

1. к стр. 1110, 1101, 1100 Баланса

1.1. Учтено в составе нематериальных активов на 1 января 2024 г.

№ п/п	Нематериальный актив	Инвентарный номер	После перехода на ФСБУ 14
			Первоначальная стоимость, руб.
1	Лицензия на закупку, хранение и поставки алкогольной продукции	БП-000004	445 161,35
2	Розничная лицензия на продажу алкогольной продукции 77РПА0000559	БП-000005	311 188,81
Итого			756 350,16

1.2. Списано в межотчетном периоде 31 декабря 2023 г. (с 01.01.2024г. не является НМА согласно пп. «е» п. 8 ФСБУ 14/2022)

№ п/п	Нематериальный актив	Инвентарный номер	Изменение нераспределенной прибыли, руб.
1	Товарный знак №391031	БП-000003	-8 333,10
Итого			-8 333,10

2.1. к стр. 1230, 12310 Баланса

2.1. Учтено в составе Дебиторской задолженности на 1 января 2024г.

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, руб
1	1С:КП Отраслевой (01.11.2023-30.04.2024)	11066,66
2	1С:КП ПРОФ на 6 месяцев (01.11.2023-30.04.2024)	13616,00
3	Пакет "Касса онлайн" (13 месяцев) (14.12.23-13.01.25)	2388,34

4	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО Страховой полис КАСКО SYS2451530434 (Citroen Berlingo 28.09.23-27.09.24)	34522,14
5	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО Страховой полис КАСКО SYS2451532147 (Citroen Jumpy 20.09.23-19.09.24)	42064,18
6	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО Страховой полис ОСАГО XXX 0341587902 (Citroen Berlingo) 26.09.23-25.09.24)	15091,71
7	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО Страховой полис ОСАГО XXX 0341588170 (Citroen Jumpy 20.09.23-19.09.24)	7329,45
Итого		126078,48

2.2.к стр. 1260, 12607 Баланса

2.2. Исключено из состава статьи Прочие оборотные активы на 1 января 2024г. (расходы будущих периодов, которые отражались согласно п. 39 ПБУ 14/2007, утратившим силу с 01.01.2024 г., на счете 97.21 «Прочие расходы будущих периодов»)

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, руб	Комментарии
1	1С:КП Отраслевой (01.11.2023-30.04.2024)	-11066,66	Учтено в составе дебиторской задолженности с 01.01.2024
2	1С:КП ПРОФ на 6 месяцев (01.11.2023-30.04.2024)	-13616,00	Учтено в составе дебиторской задолженности с 01.01.2024
3	Пакет "Касса онлайн" (13 месяцев) (14.12.23-13.01.25)	-2388,34	Учтено в составе дебиторской задолженности с 01.01.2024
4	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО Страховой полис КАСКО SYS2451530434 (Citroen Berlingo 28.09.23-27.09.24)	-34522,14	Учтено в составе дебиторской задолженности с 01.01.2024
5	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО Страховой полис КАСКО SYS2451532147 (Citroen Jumpy 20.09.23-19.09.24)	-42064,18	Учтено в составе дебиторской задолженности с 01.01.2024
6	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО Страховой полис ОСАГО XXX 0341587902 (Citroen Berlingo) 26.09.23-25.09.24)	-15091,71	Учтено в составе дебиторской задолженности с 01.01.2024
7	РЕСО-ГАРАНТИЯ САО Страховой полис ОСАГО XXX 0341588170 (Citroen Jumpy 20.09.23-19.09.24)	-7329,45	Учтено в составе дебиторской задолженности с 01.01.2024
8	Лицензия на закупку, хранение и поставки алкогольной продукции	-445 161,35	Учтено в составе НМА с 01.01.2024
9	Розничная лицензия на продажу алкогольной продукции 77РПА0000559	-311 188,81	Учтено в составе НМА с 01.01.2024
10	1С:Предприятие 8.3 ПРОФ. Лицензия на сервер (x86-64). Электронная поставка	-89658,17	Списано в межотчетном периоде на нераспределенную прибыль
11	Kaspersky Endpoint Security 23 users 1 year Renewal Lisense (02.11.23-09.11.24)	-28157,62	Списано в межотчетном периоде на

		нераспределенную прибыль
Итого	-1000244,43	

3. к стр. 1370, 1300 Баланса

3.1. Изменение нераспределенной прибыли на 1 января 2024г.

№ п/п	Наименование статьи	Сумма, руб	Комментарии
1	Товарный знак №391031	-8 333,10	Актив не относится к НМА с 01.01.2024, списан в межотчетном периоде на нераспределенную прибыль
2	1С:Предприятие 8.3 ПРОФ. Лицензия на сервер (x86-64). Электронная поставка	-89658,17	Актив не относится ни к НМА, ни к РБП с 01.01.2024, списано в межотчетном периоде на нераспределенную прибыль
3	Kaspersky Endpoint Security 23 users 1 year Renewal Lisense (02.11.23-09.11.24)	-28157,62	Актив не относится ни к НМА, ни к РБП с 01.01.2024, списано в межотчетном периоде на нераспределенную прибыль
Итого		-126148,89	

Других изменений в 2024г. в Учетной политике, принципиально повлиявших на порядок ведения бухгалтерского учета, не проводилось.

Информация о связанных сторонах: 1. Дараган Михаил Евгеньевич – учредитель 26% доли собственности в уставном капитале общества, занимает должность заместителя генерального директора.

2. Петрин Андрей Владимирович – учредитель 24% доли собственности в уставном капитале общества, занимает должность коммерческого директора.

3. Семашев Максим Кимович - учредитель 50% доли собственности в уставном капитале общества.

Государственную помощь Общество не получает.

Фактов хозяйственной деятельности, которые могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024г. нет. 28.02.2025г. по результатам проверки ФТС скорректирована декларация на товары

10009100/210824/5059783 (товары ввезены в РФ и приняты на учет ООО «ГАРАЖ» в 2024г) в сторону уменьшения. Уменьшена сумма таможенного НДС и пошлины. Таможенные пошлины и сборы включаются в фактическую себестоимость товаров (п.11 ФСБУ 5/2019). Данное событие не являлось существенным для организации, отражено в бухгалтерской отчетности за 2024г.: уменьшена фактическая себестоимость приобретенных по ДТ 10009100/210824/5059783 товаров, в т.ч. по уже проданным товарам из этой ТД - уменьшена себестоимость продаж.

III. 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	
			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 2024г.	756	-	-	-	-	(221)	-	-	-	756	(221)
	5110	за 2023г.	32	(22)	756	(32)	24	(2)	-	-	-	756	-
в том числе: Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	756	-	-	-	-	(221)	-	-	-	756	(221)
	5111	за 2023г.	-	-	756	-	-	-	-	-	-	756	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	32	(22)	-	(32)	24	(2)	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	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:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

2. 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 и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	2 603	(1 526)	-	-	-	(198)	-	-	-	-	2 603	(1 724)
	5210	за 2023г.	2 603	(1 276)	-	-	-	(250)	-	-	-	-	2 603	(1 526)
в том числе:														
Транспортные средства	5201	за 2024г.	1 669	(860)	-	-	-	(126)	-	-	-	-	1 669	(986)
	5211	за 2023г.	1 669	(734)	-	-	-	(126)	-	-	-	-	1 669	(860)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2024г.	785	(540)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	785	(592)
	5212	за 2023г.	785	(488)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	785	(540)
Офисное оборудование	5203	за 2024г.	149	(126)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	149	(146)
	5213	за 2023г.	149	(54)	-	-	-	(72)	-	-	-	-	149	(126)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	
	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	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	133 394	-	133 394	202 626	(203 144)	-	-	X	132 876	-	132 876
	5420	за 2023г.	162 791	-	162 791	129 734	(159 131)	-	-	X	133 394	-	133 394
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	9 175	-	9 175	42 948	(50 679)	-	-	-	1 444	-	1 444
	5421	за 2023г.	44 103	-	44 103	3 970	(38 898)	-	-	-	9 175	-	9 175
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	116 252	-	116 252	75 528	(68 951)	-	-	-	122 829	-	122 829
	5423	за 2023г.	111 387	-	111 387	54 930	(50 065)	-	-	-	116 252	-	116 252
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	7 967	-	7 967	84 150	(83 514)	-	-	-	8 603	-	8 603
	5426	за 2023г.	7 301	-	7 301	70 834	(70 168)	-	-	-	7 967	-	7 967
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	43 186	43 112	43 128
в том числе:				
Залогодержатель АО "МТИ Банк"	5446	43 186	43 112	43 128

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	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	18 412	-	12 143	-	(9 567)	(475)	-	-	-	-	20 513	-
	5530	за 2023г.	17 233	-	9 297	-	(6 673)	(1 445)	-	-	-	-	18 412	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	16 833	-	11 107	-	(9 343)	(220)	-	-	-	-	18 377	-
	5531	за 2023г.	13 895	-	8 682	-	(5 541)	(203)	-	-	-	-	16 833	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	927	-	524	-	(201)	-	-	-	-	-	1 250	-
	5532	за 2023г.	1 392	-	424	-	(887)	(2)	-	-	-	-	927	-
Прочая	5513	за 2024г.	652	-	512	-	(23)	(255)	-	-	-	-	886	-
	5533	за 2023г.	1 946	-	191	-	(245)	(1 240)	-	-	-	-	652	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	18 412	-	12 143	-	(9 567)	(475)	-	X	-	-	20 513	-
	5520	за 2023г.	17 233	-	9 297	-	(6 673)	(1 445)	-	X	-	-	18 412	-

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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	118 697	98 585	1 375	(107 979)	-	-	-	-	110 678
	5580	за 2023г.	144 462	19 904	815	(46 484)	-	-	-	-	118 697
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	20 521	31 496	-	(11 252)	-	-	-	-	40 765
	5581	за 2023г.	8 028	16 835	-	(4 342)	-	-	-	-	20 521
авансы полученные	5562	за 2024г.	157	144	-	(144)	-	-	-	-	157
	5582	за 2023г.	67	138	-	(48)	-	-	-	-	157
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	306	4 711	-	-	-	-	-	-	5 017
	5583	за 2023г.	3 015	218	-	(2 927)	-	-	-	-	306
кредиты	5564	за 2024г.	2 500	8 700	1 375	(1 375)	-	-	-	-	11 200
	5584	за 2023г.	-	2 500	815	(815)	-	-	-	-	2 500
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	95 213	53 534	-	(95 208)	-	-	-	-	53 539
	5586	за 2023г.	133 352	213	-	(38 352)	-	-	-	-	95 213
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	118 697	98 585	1 375	(107 979)	-	X	-	-	110 678
	5570	за 2023г.	149 462	19 904	815	(51 484)	-	X	-	-	118 697

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	50 640	38 860
Расходы на оплату труда	5620	11 374	10 400
Отчисления на социальные нужды	5630	2 302	2 070
Амортизация	5640	419	252
Прочие затраты	5650	18 779	18 587
Итого по элементам	5660	83 514	70 169
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	68 951	46 665
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	152 465	116 834

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

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	43 186	43 112	43 128
в том числе:				
Залогодержатель АО "МТИ Банк" (товары в залоге)	5811	43 186	43 112	43 128

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ГАРАЖ"
(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	535	756	10
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	879	1 077	1 327
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	132 876	133 394	162 791
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	498	197	-
Дебиторская задолженность*	1230	20 513	18 412	17 233
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 304	4 010	1 376
Прочие оборотные активы	1260	9	2	834
ИТОГО активы	-	158 614	157 848	183 571
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	5 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	11 200	2 500	-
Кредиторская задолженность	1520	99 478	116 197	144 462
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	110 678	118 697	149 462
Стоимость чистых активов	-	47 936	39 151	34 109

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

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

Генеральный директор

"17" марта 2025 г.



Седунов Е.Е.