

Общество с ограниченной ответственностью
«РУМОС-КОМТРАНС»
ИНН /КПП 6950099366/694901001
ОГРН 1096952005743
170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,
Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
за 2024 год.

I. Сведения об организации

1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ООО Румос-Комтранс" (далее по тексту Общество)
 2. Юридический и фактический адрес Общества: 170546 Тверская область, Калининский район, автодорога Москва-Санкт-Петербург, 165 км.
 3. Дата государственной регистрации Общества: 06.04.2009г.
 4. Уставный капитал – 500 тыс. рублей
- Участниками общества являются:
- АО «Румос-Авто» 100 % УК
5. ИНН 6950099366; КПП 694901001; ОГРН 1096952005743
6. Генеральный директор – Киселев В.В.

II. Информация о связанных сторонах

1.Связанные стороны

Через своих владельцев компания имеет несколько аффилированных компаний. Каждая из данных компаний ведет независимую хозяйственную деятельность. Взаимоотношения в 2024 году выразились:

1. Стоимостные характеристики операций со связанными сторонами

Связанная сторона	Вид операции	Остаток задолженности на 31.12.2023		Оборот за период, тыс.руб.	Остаток задолженности на 31.12.2024	
		Дт	Кт		Дт	Кт
ООО «РУМОС-КИА»	Реализация товаров и услуг	0	228	5017	0	486
	Приобретение товара	0	127	17871	0	736

Общество с ограниченной ответственностью**«РУМОС-КОМТРАНС»****ИНН /КПП 6950099366/694901001****ОГРН 1096952005743****170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,****Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165**

АО «РУМОС-АВТО»	Реализация товаров и услуг	77	0	283	0	103
	Приобретение услуг (в т.ч. аренда)	0	843	1670	2195	0
	Долгосрочные займы	0	12780	12780	0	0
	Проценты по долгосрочным займам	0	482	482	0	0
	Краткосрочные займы	0	1650	1650	0	0
ООО «РУМОС-КЛУБ»	Приобретение товаров и услуг	0	54	1063	44	0
ООО «РУМОС-СПОРТ»	Приобретение услуг (аренда трассы), товара	0	1456	1646	0	0
	Реализация товара	19	0	70	0	0
ООО «ТТР-ОПТ»	Приобретение товаров	0	2900	0	0	2900
ООО «ТТР-Тверь»	Реализация нефтепродуктов	228	0	17163	0	0
	Приобретение услуг товаров и услуг (бензин)	0	58	1609	0	94
ООО «РУМОС»	Реализация запчастей	25	0	3636	0	104

**Общество с ограниченной ответственностью
«РУМОС-КОМТРАНС»
ИНН /КПП 6950099366/694901001
ОГРН 1096952005743
170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,
Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165**

	Приобретение услуг сервиса	0	183	8253	0	473
	Краткосрочные займы	0	0	500	0	0
	Долгосрочные займы	0	32500	28700	0	61200
	Проценты по долгосрочным займам	0	1650	884	0	766
Зеленков Д.В.	Долгосрочный займ	0	71100	26400	0	61200
	Проценты по долгосрочному займу	0	1231	9794		1199
	Реализация товаров и услуг	0	0	41591	0	0
	Приобретение товаров и услуг	0	0	4228	0	0
Толкачев Л.Е.	Долгосрочный займ	0	10550	19000	0	11400
	Проценты по долгосрочному займу	0	148	944	0	80

2. Основной управленческий персонал Общества включает: Генерального директора, главного бухгалтера, руководителей подразделений.

В организации принята окладная система оплаты труда, сдельная и предусмотрено премирование сотрудников. В 2024 году начисленное и выплаченное вознаграждение по окладу управленческого персонала (генерального директора, главного бухгалтера) включая НДФЛ составило 3078 тыс. рублей. Страховые взносы на данную оплату труда составили 929 тыс. рублей.

Общество с ограниченной ответственностью

«РУМОС-КОМТРАНС»

ИНН /КПП 6950099366/694901001

ОГРН 1096952005743

170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

III. Финансово-хозяйственная деятельность

1. Основной вид экономической деятельности -торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин.
2. Среднесписочная численность работающих в Обществе за отчетный период составила 93 человека.
3. Выручка без НДС Общества в 2024 году составила – 1593168тыс. руб.
4. По итогам за 2024 года чистая прибыль 1367 тыс. руб.

IV. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, ФСБУ 5/2019, ФСБУ 5/2019 «Запасы», другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

1. Основные средства и незавершенное строительство

Лимит стоимости актива для признания в учете объектом основных средств:

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб.

п. 5 ФСБУ 6/2020

Порядок контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет

п. 5 ФСБУ 6/2020

Величина существенности затрат при признании самостоятельного инвентарного объекта

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств также признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства п. 10 ФСБУ 6/2020

Группы однородных объектов основных средств:

В учете выделяются следующие группы однородных объектов основных средств:

- здания, строения, помещения;
- оборудование (производственное, торговое);

Общество с ограниченной ответственностью

«РУМОС-КОМТРАНС»

ИНН /КПП 6950099366/694901001

ОГРН 1096952005743

170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

-
- транспортные средства;
 - компьютерная и прочая офисная техника
 - и другие, определенные экономическим субъектом п. 11 ФСБУ 6/2020

Порядок отражения неотделимых улучшений в арендованные объекты основных средств:

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации основных средств п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018

Способ отражения объекта основных средств после признания:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости п. 13 ФСБУ 6/2020

Срок полезного использования объекта основных средств:

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1п. 8 ФСБУ 6/2020

Порядок определения ликвидационной стоимости:

Ликвидационная стоимость, отличная от нуля, рассчитывается с учетом интенсивности и особенностей использования основного средства, способа получения экономических выгод по окончании использования пп. 30, 31 ФСБУ 6/2020

Способ начисления амортизации:

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом п. 35 ФСБУ 6/2020

Порядок проверки элементов амортизации:

При проверке срока полезного использования оцениваются условия эксплуатации объекта, моральный износ, нормативные ограничения и иные условия. При проверке ликвидационной стоимости оцениваются условия выбытия основных средств. При проверке способа амортизации пересматриваются ожидаемые экономические выгоды п. 37

2. Нематериальные активы

2.1. Нематериальные активы принимаются к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты интеллектуальной деятельности.

2.2. Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.3. Установлен линейный способ начисления амортизации.

3. Запасы

Учет запасов ведется Обществом по правилам ФСБУ 5/2019

- Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
- Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.
- Запасы списываются по средней себестоимости.
- В себестоимость не включают сверхнормативный расход сырья, потери от брака и простоев, управленческие расходы (п. 26 ФСБУ 5/2019, Письмо Минфина от 27.10.2021 N 07-01-09/86948).
- Остатки НЗП оценивать по прямым затратам (п. п. 24, 27 ФСБУ 5/2019).

Общество с ограниченной ответственностью

«РУМОС-КОМТРАНС»

ИНН /КПП 6950099366/694901001

ОГРН 1096952005743

170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

- Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по стоимости приобретения.
- Способ списания товаров, приобретенных для перепродажи – по средней стоимости.

4. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные 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.

5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

5.1. Затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются «Прочими расходами» того периода, в котором они были произведены.

5.2. Проценты по кредитам и займам включаются в состав «Прочих расходов» ежеквартально в размере начисленной суммы.

6. Отложенные налоги

1. Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета в конце месяца по видам разниц.

Основание: пункт 3 ПБУ 18/02

2. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Основание: пункт 22 ПБУ 18/02.

3. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

7. Доходы

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н по методу прямых затрат на счете 20. Общехозяйственные (управленческие) расходы и коммерческие расходы списываются по методу

Общество с ограниченной ответственностью**«РУМОС-КОМТРАНС»****ИНН /КПП 6950099366/694901001****ОГРН 1096952005743****170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,****Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165**

Директ-Костинг, формируют «полную» себестоимость услуг и списываются в конце месяца на счет 90.

Общество не получало господомощи, на финансирование внеоборотных активов и текущих расходов (п. 22 ПБУ 13/2000).

V. Кредиты и займы

На 31.12.2024 г. Общество имеет задолженность по заемным средствам на сумму 319023 тыс. руб. По договорам займа долгосрочным 315904 тыс. руб., сумма процентов составляет 3119 тыс. руб.

Сроки погашения долгосрочных займов займов:

Контрагенты	№ договора	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сроки погашения
ИП Зеленков Д.В.	Договор займа № 27-02/23-3 от 27.02.23 (10%)	61200	31.12.2026г.
ООО «РУМОС»	Договор займа № 14-07/22-3 в руб. от 14.07.22 (14,5%)	27250	31.12.2026г
	Договор займа № 22-08/22-3 от 22.08.2022г. (7 %)	15800	31.12.2026г
ООО «ТТР-НП»	Договор займа 27-05/24-3 от 27.05.24	33000	31.12.2026г
Толкачев Л.Е.	Договор займа № от 04.12.2019г.	5000	31.12.2026г.
	Договор займа № от 11.03.2017г	5550	31.12.2026г.

VI. Состав прочих доходов и расходов.

1. По строке 2350 «Прочие расходы» отражена сумма 17274 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
услуги банка	3311
расходы, связанные с реализацией ОС	2964

Общество с ограниченной ответственностью**«РУМОС-КОМТРАНС»****ИНН /КПП 6950099366/694901001****ОГРН 1096952005743****170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,****Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165**

и прочего имущества	
госпошлина	206
курсовые разницы	3344
продажа валюты	921
подарки	1114
Корректировки прошлых периодов	1812
Прочие	3602

Сопоставление прочих расходов:

Наименование	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
услуги банка	2047	3311
расходы, связанные с реализацией ОС и прочего имущества	9716	2964
госпошлина		206
курсовые разницы	6510	3344
продажа валюты	6767	921
подарки	706	1114
Корректировки прошлых периодов		1812
Прочие	5667	3602

2. По строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма 24013 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Бонусы поставщика	2583
Доходы связанные с реализацией основных средств и прочего имущества	8996
Корректировка прошлых периодов	1705
курсовые разницы	3437
продажа валюты	914
резерв отпусков	211
прочие доходы	6167

Общество с ограниченной ответственностью**«РУМОС-КОМТРАНС»****ИНН /КПП 6950099366/694901001****ОГРН 1096952005743****170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,
Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165****Сопоставление прочих доходов**

Наименование	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
бонусы поставщика	5937	2583
доходы от реализации основных средств и прочего имущества	12964	8996
резерв по сомнительным долгам	170	0
курсовые разницы	3336	3437
продажа валюты	6683	914
Корректировка прошлого периода		1705
Списание КЗ	1482	
Резерв отпусков	981	211
Прочие доходы	693	6167

VII. Текущий налог на прибыль.

«Ставка налога на прибыль – 20%. Прибыль (убыток) до налогообложения - (12555) тыс. руб., условный доход по налогу на прибыль - 2511 тыс. руб., постоянные налоговые доходы –163 тыс. руб.

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.
тыс. руб.

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
Вычитаемые временные разницы:	98140	19628	34070	6814
- по оценочным обязательствам	2480	496	0	0
- основные средства	240	48	95	19
- арендные обязательства	14050	2810	23630	4726

Общество с ограниченной ответственностью

«РУМОС-КОМТРАНС»

ИНН /КПП 6950099366/694901001

ОГРН 1096952005743

170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

Расходы будущих периодов	51035	10207	330	66
Убыток текущего периода	10015	2003	10015	2003
Убытки прошлых лет	20315	4063		
Незавершенное производство	5	1		
Налогооблагаемые временные разницы:	20625	4125	15080	3016
- по амортизируемому имуществу	17170	3434	12030	2406
-незавершенное производство	10	2	0	0
Арендные обязательства	95	19		
Проценты по обязательствам	3245	649	3050	610
Доходы будущих периодов	105	21		

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете резерва по не отгулянным отпускам, остаткам незавершенного производства основным средствам, убытком текущего периода, арендными обязательствам и процентным обязательствам. Увеличение ОНА связано с пересчетом остатков по ставке налога на прибыль 25%. Сумма ОНА по данным основаниям составила в отчетном периоде 19628 тыс. руб.

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано с предоставлением отпусков сотрудникам по которым в бухгалтерском учете был создан резерв, изменением арендных обязательств

Признание ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль;

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации,

Общество с ограниченной ответственностью

«РУМОС-КОМТРАНС»

ИНН /КПП 6950099366/694901001

ОГРН 1096952005743

170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль, а так же изменением сумм арендных и процентных обязательств.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период равен 13922 тыс. руб. (19628 тыс. руб. - 6814 тыс. руб. +4125 тыс. руб. - 3016 тыс. руб.)

VIII. Денежные потоки от текущих операций

В составе денежных потоков от текущих операций по строке 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отчета о движении денежных средств за 2024 год Общество отражает денежные средства:

- полученные от покупателей на счета учета денежных средств в сумме 1497666 тыс. руб. (без учета НДС);

- бонусы поставщика – 2825 тыс. руб. (без учета НДС);

- прочие поступления – 10877 тыс. руб.

По строке 4120 отражены платежи по текущим операциям:

- поставщикам и подрядчикам за сырье и материалы -1279069 тыс. руб.

- оплата труда – 129725 тыс. руб.

- проценты по долговым обязательствам – 52202 тыс. руб.

- налог на прибыль, налоги и сборы – 3645 тыс. руб.

- прочие платежи – 7804 тыс. руб.

IX. Дополнительная информация

ООО «Румос Комтранс» сдает вместе с бухгалтерской отчетностью Пояснения по форме, утвержденной Приложением № 3 к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н, содержащие в разрезе расшифровки дебиторской и кредиторской задолженности, развернутые данные по основным средствам, запасам и прочую расшифровывающую информацию.

1. Информация по видам деятельности.

Основным видами хозяйственной деятельности Общества в 2023 году были торговля нефтепродуктами, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств и оптовая торговля автомобилями, автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

№	Вид деятельности	Выручка, учета НДС) (тыс. руб)	Отношение (%) к общей выручке
1	Торговля автотранспортными средствами	932683	58,5

Общество с ограниченной ответственностью**«РУМОС-КОМТРАНС»**

ИНН /КПП 6950099366/694901001

ОГРН 1096952005743

170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

2	Торговля Нефтепродуктами	59745	3,75
3	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.	251014	15,76
4	Торговля автомобильными узлами деталями и узлами, и принадлежностями.	348814	21,89
5	Прочие виды деятельности	912	0,1
	ИТОГО	1593168	100,00

2. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС. В составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса числится следующая задолженность:

Наименование	Задолженность на 31.12.2023 (тыс. руб.)	Задолженность на 31.12.2024 (тыс. руб.)
Авансы выданные	66117	26711
Задолженность покупателей и заказчиков	13171	48060
Прочая	8017	7233
ИТОГО (строка 1230)	87305	82004

3. Кредиторская задолженность

Наименование	Задолженность на 31.12.2023 (тыс. руб.)	Задолженность на 31.12.2024 (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	6289	47914
Авансы полученные		

Общество с ограниченной ответственностью**«РУМОС-КОМТРАНС»****ИНН /КПП 6950099366/694901001****ОГРН 1096952005743****170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,****Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165**

	45816	19686
Задолженность по налогам и сборам	14842	14718
Прочая	13750	864
Итого (строка 1520)	80697	83182

4. Социальные показатели (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	За предыдущий год	За отчетный год
1	Среднесписочная численность работников, чел.	88	93
2	Затраты на оплату труда, руб.	84065	104051
3	Сумма отчислений на социальные нужды, тыс. руб.	17018	19542

5. Сведения о собственном капитале общества, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
1	Сумма чистых активов	42403	43770
2	Уставный капитал	500	500
3	Чистая прибыль (убыток)	+34601	+1367

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
1	Резерв на оплату отпусков	5571	4939
2	Резерв по сомнительным долгам	8510	8300

Общество с ограниченной ответственностью

«РУМОС-КОМТРАНС»

ИНН /КПП 6950099366/694901001

ОГРН 1096952005743

**170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,
Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165**

7. Информация о событиях после отчетной даты

Каких-либо событий после отчетной даты, влияющих на возмещаемость активов, отраженных на отчетную дату, существование каких-либо непогашенных остатков дебиторской задолженности на 31.12.2024 г., информация о невозможности получения которых стала известна после отчетной даты, вследствие чего потребовалось дополнительное списание, или создание резервов, а так же иных событий не было.

Руководством Общества производится оценка воздействия на деятельность Общества событий, связанных с внешнеэкономической ситуацией: специальной военной операцией, которую проводят на Украине Российские Вооруженные силы. По мнению руководства, данные события могут оказать существенное воздействие на деятельность Общества, а именно: непрогнозируемое изменение курса валют окажет влияние на рост цен на автомобили и запчасти, санкции в банковской сфере негативно окажут влияние на трафик в автосалоне, повышение ставки рефинансирования приведет к росту стоимости денег.

Общество оценивает вышеуказанное событие как ухудшающее финансовые показатели, но не имеющие критические последствия для продолжения деятельности компании, с учетом имеющихся внутренних резервов и дополнительных источников финансирования со стороны собственников. Руководство Общества считает, что события, связанные с описанной ситуацией, не корректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении. Руководство проводит мониторинг текущей ситуации, принимает решения, направленные на обеспечение непрерывной деятельности Общества. Общество имеет необходимые запасы, поставки товаров ключевыми поставщиками не приостановлены.

Х. Допущение непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение (сокращение) деятельности.

В 2025 году планируется осуществлять активную деятельность.

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние Общества, нет.

«На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность ООО «РУМОС-КОМТРАНС» сообщает, что у него отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть

Общество с ограниченной ответственностью

«РУМОС-КОМТРАНС»

ИНН /КПП 6950099366/694901001

ОГРН 1096952005743

170540, Россия, Тверская обл., Калининский р-н,

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

значительные сомнения в его способности продолжать непрерывно свою деятельность, в т.ч.:

- ООО «РУМОС-КОМТРАНС» не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Дата : 20.02.2025г.



Киселев В.В.

Дубровина А.Н.

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего в том числе: Другие НМА	5100	за 2024г.	-	-	268	-	-	-	-	-	-	268	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	268	-	-	-	-	-	-	268	-
	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

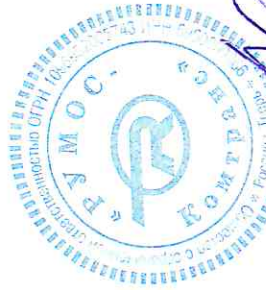
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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				
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	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.	-	626	-	(268)	358
в том числе:							
Сайт РУМОС Про	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	358	-	-	358



Руководитель

Киселёв Виталий Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

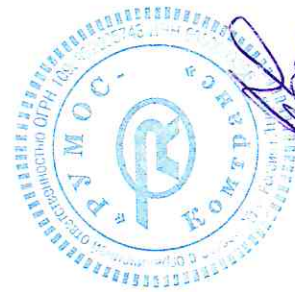
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	10 735	(156)	(10 579)	-
	5250	за 2023г.	-	11 812	(1)	(11 811)	-
в том числе:							
Цельностеклянная перегородка Nayada Cristal	5241	за 2024г.	-	407	156	(252)	-
	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:			
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	200 143	200 143	200 143
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	-	-	-
	5288	-	-	-



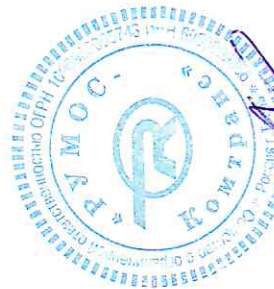
Руководитель _____
Киселёв Виталий
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	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:										
Краткосрочные - всего	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Финансовых вложений - итого	5306	за 2024г.	-	-	46 703	1 000	-	-	45 703	-
	5316	за 2023г.	4 000	-	-	4 000	-	-	-	-
	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Руководитель
Киселёв Виталий
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

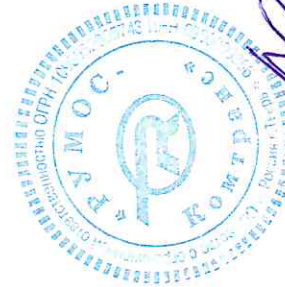
20 февраля 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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



Руководитель _____
(подпись)

Киселёв Виталий
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 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					
					поступление			выбыло			перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	87 305	-	49 914	-	(55 215)	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	50 774	-	72 490	-	(35 959)	-	-	-	-	-	-	-	82 004	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	13 171	-	13 777	-	(237)	-	-	-	-	-	-	-	87 305	-
	5531	за 2023г.	11 478	-	11 993	-	(10 300)	-	-	-	-	-	-	-	26 711	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	66 117	-	25 813	-	(43 870)	-	-	-	-	-	-	-	13 171	-
	5532	за 2023г.	31 272	-	58 039	-	(23 194)	-	-	-	-	-	-	-	48 060	-
Прочая	5513	за 2024г.	8 017	-	10 324	-	(11 108)	-	-	-	-	-	-	-	66 117	-
	5533	за 2023г.	8 024	-	2 458	-	(2 465)	-	-	-	-	-	-	-	7 233	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 017	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	87 305	-	49 914	-	(55 215)	-	-	-	X	-	X	-	-	-
	5520	за 2023г.	50 774	-	72 490	-	(35 959)	-	-	-	X	-	-	-	82 004	-
															87 305	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

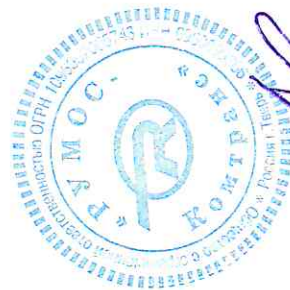
Наименование показателя	Код	Изменения за период			
		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками 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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	280 362	924 581	-	-	885 920	-	-	-	319 023
в том числе:	5571	за 2023г.	66 265	853 868	3 510	(643 281)	-	-	-	-	280 362
кредиты	5552	за 2024г.	150 171	769 697	27 091	(779 158)	-	-	-	-	167 801
займы	5572	за 2023г.	-	683 268	-	(533 097)	-	-	-	-	150 171
	5553	за 2024г.	126 681	105 100	22 693	(103 252)	-	-	-	-	151 222
	5573	за 2023г.	66 265	170 600	3 510	(110 184)	-	-	-	-	126 681
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	82 347	61 622	-	(60 787)	-	-	-	-	83 182
в том числе:	5580	за 2023г.	172 882	196 002	22 503	(309 040)	-	-	-	-	82 347
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	6 289	43 980	-	(2 355)	-	-	-	-	47 914
	5581	за 2023г.	36 926	2 741	-	(33 378)	-	-	-	-	6 289
авансы полученные	5562	за 2024г.	45 816	15 579	-	(41 709)	-	-	-	-	19 686
	5582	за 2023г.	15 478	42 815	-	(12 477)	-	-	-	-	45 816
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	14 842	715	-	(839)	-	-	-	-	14 718
	5583	за 2023г.	9 705	8 182	-	(3 045)	-	-	-	-	14 842
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	5 343	(5 343)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 650	500	-	(2 150)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	99 051	131 200	17 160	(245 761)	-	-	-	-	1 650
прочая	5566	за 2024г.	13 751	848	-	(13 735)	-	-	-	-	864
	5586	за 2023г.	11 721	11 063	-	(9 033)	-	-	-	-	13 751
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	362 709	986 203	-	825 133	-	X	-	-	402 205
	5570	за 2023г.	239 147	1 049 870	26 013	(952 321)	-	X	-	-	362 709

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 _____
(подпись)
Киселёв Виталий
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	123 155	212 158
Расходы на оплату труда	5620	104 587	85 963
Отчисления на социальные нужды	5630	19 671	16 039
Амортизация	5640	16 976	17 498
Прочие затраты	5650	50 608	37 503
Итого по элементам	5660	314 997	369 161
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(121 107)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	314 997	248 054

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

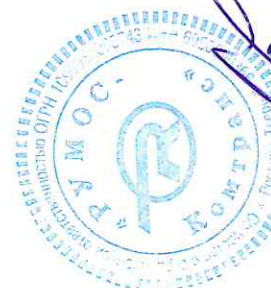


Руководитель _____
(подпись)
Киселёв Виталий
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 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	5 571	9 879	(8 984)	(1 527)	4 939



Руководитель

(подпись)

Киселёв Виталий
Владимирович

(расшифровка подписи)

20 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	407 645	307 645	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	165 375	110 375	68 000
	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
Киселёв Виталий
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель  (подпись)
Киселёв Виталий
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.