

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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" (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: 19.09.2013 г.
4. Уставный капитал – 30000 тыс. рублей
Участниками общества являются:
ЗАО «Румос-Авто» 100 % УК
5. ИНН 6949011705; КПП 694901001; ОГРН 1136952015914
6. Генеральный директор – Оленев А.А.
7. Конечный бенефициар – Толкачев Л.Е.

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-ВОСТОК»	Реализация товаров и услуг	3 045	0	75 747	8 781	0
	Выданы поручительства	20 000		170 000	190 000	

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

АО «РУМОС-АВТО»	Приобретение товара	0	650	5 072	0	1 730
	Приобретение услуг (в т.ч.аренда)	1 693	0	19 322	0	1 335
	Долгосрочные займы	0	70 056	0	0	70 056
	Выданы поручительства	75 375	0	0	0	75 375
ООО «РУМОС-КЛУБ»	Приобретение товаров		21	415	0	31
ООО «РУМОС-СПОРТ»	Договор займа	3 500	0	0	3 500	0
	Реализация товара	54	0	1 362	745	0
ООО «РУМОС-Комтранс»	Реализация запчастей	165	0	8 258	474	0
	Приобретение запчастей	25	0	3 747	104	0
	Проценты по краткосрочным займам	1 650	0	1 650	0	0
	Поручительства	170 000	0	100 000	270 000	0
Зеленков Д.В. ИП	Приобретение товаров и услуг	106	0	20 436	0	196
	Реализация товаров и услуг	0	0	468	0	0

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

- форма расчетов между связанными организациями безналичная, по условиям оплата происходит в течении 10 дней после отгрузки товара, оказания услуг.

По состоянию на 31.12.2024 г. нет безнадежных долгов для создания резерва.

За отчетный период не было дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности.

Резерв под обесценивание финансовых вложений не создается ввиду отсутствия обстоятельств, определяющих обязанность по обесцениванию.

По предоставленным займам Общество не составляло расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

В организации принята окладная система оплаты труда и сдельная, а так же предусмотрено премирование сотрудников.

В 2024 году начисленное и выплаченное вознаграждение по окладу управленческого персонала (Генерального директора) включая НДФЛ составило 560 тыс. рублей. Страховые взносы на данную оплату труда составили 169 тыс. рублей.

Общество в 2024 году не выплачивало долгосрочных вознаграждений.

III. Финансово-хозяйственная деятельность

1. Основной вид экономической деятельности - торговля автотранспортными средствами, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

2. Среднесписочная численность работающих в Обществе за отчетный период составила 65 человек.

3. Выручка Общества без НДС в 2024 году составила – 1 873 751 тыс. руб.

4. По итогам за 2024 года получена чистая прибыль в сумме 929 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, 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:

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

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);
- 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:

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

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 ФСБУ 6/2020

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Выбранный вариант постановки лизингового имущества на баланс – на балансе лизингополучателя.

Сумма предстоящих лизинговых платежей в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга – 12 477 тыс. руб.

Результат от выбытия основных средств за отчетный период – 2 818 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. Общество арендует помещение, в котором ведет торговую деятельность, парковку и оборудование.

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

Характер деятельности, связанной с договором аренды	Организация осуществляет торговлю запчастями и автомобилями с использованием арендованного здания, парковки и оборудования на основании договоров аренды: - аренда здания № 01-02/21-А от 01.02.22г. - Здание СТО дог №10/20-А от 02.03.20г. - аренда парковки № 10/19-АП от 01.08.19г. - аренда оборудования № 05/19-А от 01.01.19г.
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2024г.	Процентная ставка дисконтирования по договорам аренды 11,5%, определялась на основании ключевой ставки ЦБ РФ+3% на 31.12.2021г. На 31.12.2021г. ключевая ставка 8,5%
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2024г.	2 581 тыс. руб.
Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	переменных арендных платежей нет.

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 в соответствии с ФСБУ 5/2019. «Запасы» Приказ от 15 ноября 2019 г. N 180н.

3.1. Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

- 3.2. Способ списания материалов - по методу ФИФО.
- 3.3. Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по цене приобретения.
- 3.4. Способ списания товаров, приобретенных для перепродажи – по стоимости приобретения.
- 3.5. Затраты по заготовке и доставке товаров и материалов, производимые до момента их передачи в продажу или использование, включаются в состав материальных расходов текущего отчетного (налогового) периода.
- 3.6. Резерв под обесценение МПЗ в 2024 году не создавался, так как по результатам оценки признаков обесценения не выявлено.
- 3.7. Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов (пп. 45-46 ФСБУ 5/2019 - отражается с учетом существенности в разрезе видов запасов) на 31.12.2024 – 15 479 тыс. руб.

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.

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

Расшифровка выданных обеспечений.

(тыс. руб.)

Заемщик	Банк кредитор	Договор поручительства №, дата	Срок действия договора	Сумма поручительства
АО «РУМОС-Авто»	Банк ВТБ	Договор поручительства № МК/513923-429793-	09.12.2033г.	75 375
ООО «РУМОС-Восток»	Банк ВТБ	Договор поручительства № ВЛК/РЦ5123-108190-П03	09.06.2028г.	20 000
	Альфа-Банк	Договор поручительства №СОПД-00300/п1 24.09.2024 АЛЬФА-Банк	30.12.2032	120 000
	Сбербанк Факторинг	Операция 0000-000323 от 02.10.2024 20:00:00 дог. поручительства №4556-П между ООО РУМОС/ООО Сбербанк Факторинг		50 000
ООО Румос-Комтранс»	Банк ВТБ	Договор поручительства № ВЛК/РЦ5123-108347-П04	09.06.2028г.	50 000
	Банк ВТБ	Договор поручительства № ВЛК/РЦ5123-108291-П04	09.08.2028г.	25 000
	Банк Уралсиб	Договор поручительства №0048-G91/00056/0101	26.07.2027г.	25 000
	Банк ВТБ	Договор поручительства № МК/513923-482552-П02	09.12.2028г.	70 000
	Сбербанк Факторинг	Договор поручительства № 4172-П от 20.06.2024		100 000

6. Отложенные налоги

6.1. Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

6.2. При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. По состоянию на 31.12.2024г. сумма ОНА составляет 36 031 тыс. руб., сумма ОНО составляет 19 269 тыс. руб.

6.3. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов в регистрах учета постоянных и временных разниц. При этом постоянные и временные разницы отражаются в обособленно в регистрах учета 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.

Порядок признания доходов – по начислению .

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) и коммерческие расходы списываются по методу Директ-Костинг, формируют «полную» себестоимость услуг и списываются в конце месяца на счет 90.

V. Кредиты и займы

На 31.12.2024 г. Общество имеет задолженность по заемным средствам на сумму 200 857 тыс. руб. в т.ч. по договорам займа 70057 тыс. руб., кредиты банков 127 163 тыс. руб.

В 2024 г. Общество имело кредитную линию (овердрафт) Филиала № 3652 Банка ВТБ (ПАО) на сумму 15 000 тыс. руб., возобновляемую кредитную линию (ВКЛ) АВТО ФИНАНС-Банка на сумму 50 000 тыс. руб. ПАО Совкомбанк (факторинг) 306 500 тыс. руб.

Сроки погашения займов:

Контрагенты	№ договора	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сроки погашения
ЗАО «Румос-Авто»	Договор №14/18-Н	3 200	31.12.2026г

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

	от 31.05.2018г,		
	Договор №03/20-3 от 05.03.2020г,	12 500	31.12.2026г
	Соглашение о новации № 27/19-Н б/п от 25.12.2019г.	11 210	31.12.2026г.
	Соглашение о новации от 30.09.2020г	5 097	31.12.2026г
	Договор уступки права требования № 28/19-Ц от 31.12.2019	38 050	31.12.2026г

VI. Состав прочих доходов и расходов.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражено:

ыс. руб.

наименование	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.
услуги банка	2 557	3 847
расходы не принимаемые в НУ	2 459	1 459
реализация ОС и прочего имущества	1 077	2 308
Корректировки прошлых периодов	0	2 125
оценочные обязательства	887	0
прочее	1 045	1 432
ИТОГО	8 025	11 171

1. По строке 2340 «Прочие доходы» отражено:

наименование	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.
бонусы поставщика	9 960	24 607
доходы от реализации ОС и прочего имущества	4 376	3 661
Корректировка прошлых периодов		1 950

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

Резерв предстоящих бонусов		17 700
Резерв отпусков		3 100
Восстановление амортизации по с амортизированному имуществу		1 949
Прочие	811	1 278
ИТОГО	15 147	54 245

V. Текущий налог на прибыль.

Ставка налога на прибыль – 20%. Прибыль (убыток) до налогообложения - убыток 8 321 тыс. руб., условный доход по налогу на прибыль – 1 664 тыс. руб., постоянные налоговые обязательства – 4 233 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:	159 630	31 926	31 345	6 269
- по оценочным обязательствам	2490	498	0	0
- основные средства	125	25	0	0
- расходы будущих периодов	8 300	1 660	0	0
- арендные обязательства	75 625	15 125	1 720	344
- убыток текущего периода	29 625	5 925	29 625	5 925
Убытки прошлых лет	43 465	8 693	0	0
Налогооблагаемые временные разницы:	2 005	401	84 035	16 807

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

- по амортизируемому имуществу	1645	329	54 155	10 831
- проценты по обязательствам	360	72	29 880	5 976

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете резерва по не отгулянным отпускам, остаткам, основным средствам, арендным обязательствам, пересчётом остатков в связи с увеличением ставки налога на прибыль (25%) Сумма ОНА по данным основаниям составила в отчетном периоде 31 926 тыс. руб.

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, с начислением арендных и процентных обязательств;

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период равен -9 250 тыс. руб. (31 926 тыс. руб. – 6 269 тыс. руб. +401 тыс. руб. -16 808 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 1 748 875 тыс. руб. (без учета НДС);

- бонусы от поставщика – 17 689 тыс. руб.

- прочие поступления – 219 тыс. руб.

По строке 4120 показаны платежи на сумму 1 857 548 тыс. руб. (без учета НДС) в т.ч.

- поставщикам и подрядчикам- 1 739 887 тыс. руб.

- оплата труда – 87 906 тыс. руб.

- проценты по долговым обязательствам – 24 319 тыс. руб.

- налог на прибыль - 340

- налоги – 38тыс. руб.

- прочие платежи – 5 058 тыс. руб.

В разделе инвестиционных потоков отражены возврат займов выданных на сумму 35 402 руб., процентов на сумму 9 827 тыс. руб. и платежи за приобретенные

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

основные средства в сумме 1 019 тыс. руб., предоставленные займы на сумму 54 000 тыс. руб.

В разделе финансовых операций отражены полученные кредиты и займы на сумму – 95 541 тыс. руб., и лизинговые платежи на сумму 12 325 тыс. руб.

IX. Дополнительная информация

ООО «Румос» 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 техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств и оптовая торговля автомобилями, автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

№	Вид деятельности	Выручка без НДС, (тыс. руб)	Отношение (%) к общей выручке
1	Торговля автотранспортными средствами	1 760 904	94
2	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.	43 538	2,3
3	Торговля автомобильными узлами деталями и узлами, и принадлежностями.	68 308	3,6
4	Прочие виды деятельности	1 001	0,1
	ИТОГО	1 873 751	100,00

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

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	3 442	18 654
Задолженность покупателей и заказчиков	8 143	21 981
Прочая	11 913	38 223
ИТОГО (строка 1230)	23 498	78 858

3. Кредиторская задолженность

Наименование	Задолженность на 31.12.2023 (тыс. руб.)	Задолженность на 31.12.2024 (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	125 814	234 183
Авансы полученные	1 296	240
Задолженность по налогам и сборам	927	0
Прочая	1 221	2 410
Итого (строка 1520)	129 258	236 833

5. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За предыдущий 2023 год	За отчетный 2024 год
1	Среднесписочная Численность работников, чел.	57	65
2	Затраты на оплату труда, руб.	55 882	75 167

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

3	Сумма отчислений на социальные нужды, тыс. руб.	10 479	14 036
---	---	--------	--------

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

№ п/п	Показатель	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.
1	Сумма чистых активов	32 560	33 502
2	Уставный капитал	30 000	30 000
3	Чистая прибыль (убыток)	14 646	929

7. 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	3 002	1 867

- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде – 8 978 тыс. руб.
- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде – 7 125 тыс. руб.
- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства – 3 100 тыс. руб.

8. 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 та же иных событий не было.

Сложная геополитическая обстановка в связи с проведением в марте 2022 года специальной военной операции в Донбассе привела к негативным финансовым

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

последствиям, в том числе падению курса рубля, повышению ключевой ставки, прекращению деятельности ряда зарубежных компаний на территории РФ.

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.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим покупателям и сотрудникам:

- продолжение деятельности;
 - получение дополнительного кредитования для продолжения деятельности;
 - Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2024 год.
- Общество не планирует прекращение (сокращение) деятельности.

В 2024 году будет 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.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном году отсутствовали.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности в отчетном году отсутствовали.

«Румос»

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 6949011705/694901001

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

Автодорога Москва-Санкт-Петербург, км. 165

11. Информация о непрерывности деятельности

Общество планирует продолжить свою деятельность. Руководством Общества произведена оценка способности организации непрерывно продолжать свою деятельность за период, составляющий 12 месяцев, начиная с отчетной даты. Период пандемии коронавирусной инфекции не оказал влияние на эффективность работы и на результаты хозяйственной деятельности Общества в 2024 году. Поэтому руководство пришло к выводу, что нет сомнений в продолжении деятельности организации в период составляющий 12 месяцев начиная с отчетной даты. На основании вышеизложенного, бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, имеющиеся обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Дата 20.03.2025 г.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'А.А. Оленев', written over a dotted line.

Оленев А.А.
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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	83	(83)	-	-	-	-	-	83	(83)
	5110	за 2023г.	83	(83)	-	-	-	-	-	83	(83)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	83	(83)	-	-	-	-	-	83	(83)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
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.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2023г.	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-



Руководитель
 (подпись) _____
 Оленев Андрей
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	18 120	-	(18 120)	-
	5250	за 2023г.	-	2 486	-	(2 486)	-
в том числе:							
Двухсторонняя стела-указатель JAC	5241	за 2024г.	-	430	-	(430)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Тележка инструментальная JTC-3931 (7 секций) в комплекте с набором инструментов JTC-39311+39312+3931	5242	за 2024г.	-	126	-	(126)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
X-Cross 7 Магнат VIN ECET32000R0003501	5243	за 2024г.	-	2 067	-	(2 067)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
JAC JS6 Белый VIN LJ166A256P4753506	5244	за 2024г.	-	2 142	-	(2 142)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Grapla Ледниковый VIN XTA219070R1064705	5245	за 2024г.	-	853	-	(853)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
X-Cross 8 Роса VIN ECET31000S0015006	5246	за 2024г.	-	2 666	-	(2 666)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Vesta Ледниковый VIN XTAGFL110S0899757	5247	за 2024г.	-	1 463	-	(1 463)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Входной портал	5248	за 2024г.	-	318	-	(318)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
JS3 Серый VIN LJ12EKR2P4748550	5249	за 2024г.	-	1 433	-	(1 433)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Vesta Ледниковый VIN XTAGFL110R0734715		за 2024г.	-	1 506	-	(1 506)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Фасадная вывеска JAC MOTORS		за 2024г.	-	145	-	(145)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Vesta Ледниковый VIN XTAGFK350R0824268		за 2024г.	-	1 653	-	(1 653)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
JAC J7 Белый VIN LJ12FKT30P4045611		за 2024г.	-	1 642	-	(1 642)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Vesta Ледниковый VIN XTAGFK350R0861696		за 2024г.	-	1 678	-	(1 678)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Niva Ледниковый VIN XTA212300R0862603		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	969	-	(969)	-
Vesta Ледниковый VIN XTAGFL110P0692949		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 241	-	(1 241)	-
Сканер GS8 NEW		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	277	-	(277)	-

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	51 601	13 158	21 873
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	68 420	68 420	68 420
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 _____
 (подпись)
 Оленев Андрей
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

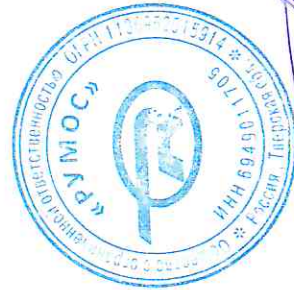
20 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	32 250	-	59 102	35 402	-	10 317	-	55 950	-
	5311	за 2023г.	-	-	89 750	57 500	-	10 191	-	32 250	-
в том числе:											
Займы выданные	5302	за 2024г.	32 250	-	59 102	35 402	-	10 317	-	55 950	-
	5312	за 2023г.	-	-	89 750	57 500	-	10 191	-	32 250	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	65 600	-	-	65 600	-	-	-	-	-
в том числе:											
Займы выданные	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	65 600	-	-	65 600	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	32 250	-	59 102	35 402	-	10 317	-	55 950	-
	5310	за 2023г.	65 600	-	89 750	123 100	-	10 191	-	32 250	-

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	-	-	-



Оленев Андрей
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 февраля 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Оленев Андрей
Анатольевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

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				
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из Долго- в краткосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5510	за 2024г.	23 865	-	61 809	-	(6 816)	-	-	-	-	-	-	-	-	78 858
	5530	за 2023г.	26 734	-	14 316	-	(17 185)	-	-	-	-	-	-	-	-	23 865
	5511	за 2024г.	8 143	-	15 815	-	(1 977)	-	-	-	-	-	-	-	-	21 981
	5531	за 2023г.	8 795	-	3 334	-	(3 986)	-	-	-	-	-	-	-	-	8 143
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3 442	-	16 884	-	(1 672)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 654
	5532	за 2023г.	14 557	-	1 935	-	(13 050)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 442
	5513	за 2024г.	12 280	-	29 110	-	(3 167)	-	-	-	-	-	-	-	-	38 223
	5533	за 2023г.	3 382	-	9 047	-	(149)	-	-	-	-	-	-	-	-	12 280
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	23 865	-	61 809	-	(6 816)	-	-	-	X	-	-	-	-	78 858
	5520	за 2023г.	26 734	-	14 316	-	(17 185)	-	-	-	X	-	-	-	-	23 865

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		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						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	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	101 679	1 124 943	27 934	(1 053 699)	-	-	-	-	200 857	
	5571	за 2023г.	109 778	648 983	-	(657 082)	-	-	-	-	101 679	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	31 622	1 124 943	27 934	(1 053 699)	-	-	-	-	130 800	
	5572	за 2023г.	39 721	648 983	-	(657 081)	-	-	-	-	31 622	
займы	5553	за 2024г.	70 057	-	-	-	-	-	-	-	70 057	
	5573	за 2023г.	70 057	-	-	-	-	-	-	-	70 057	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	129 258	238 063	23	(130 511)	-	-	-	-	236 833	
	5580	за 2023г.	78 743	126 581	-	(76 066)	-	-	-	-	129 258	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	125 814	231 428	-	(123 060)	-	-	-	-	234 183	
	5581	за 2023г.	75 701	124 126	-	(74 013)	-	-	-	-	125 814	
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 296	156	-	(1 213)	-	-	-	-	240	
	5582	за 2023г.	1 157	1 252	-	(1 114)	-	-	-	-	1 296	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	927	276	-	(1 203)	-	-	-	-	927	
	5583	за 2023г.	677	925	-	(675)	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	5 000	23	(5 023)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	1 221	1 203	-	14	-	-	-	-	2 410	
	5586	за 2023г.	1 208	278	-	(265)	-	-	-	-	1 221	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2024г.	230 937	1 363 006	27 957	(1 184 210)	-	-	-	-	437 690	
	5570	за 2023г.	188 521	775 564	-	(733 148)	-	-	-	-	230 937	

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
Оленев Андрей
Анатольевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

20 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	10 432	6 240
Расходы на оплату труда	5620	76 231	55 755
Отчисления на социальные нужды	5630	14 218	10 426
Амортизация	5640	14 951	13 030
Прочие затраты	5650	30 037	26 274
Итого по элементам	5660	145 869	111 725
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 758 827	825 349
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	1 904 696	937 074

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



Руководитель _____
 (подпись)
 Оленев Андрей
 Анатольевич
 (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	3 721	7 125	(5 878)	(3 100)	1 867



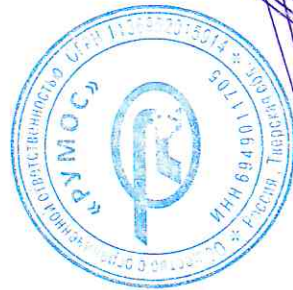
Руководитель
Оленев Андрей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	535 375	265 375	65 800
поручительства	5811	535 375	265 375	65 800



(Handwritten signature)

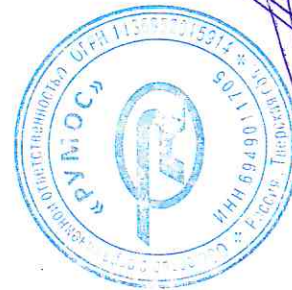
Оленев Андрей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
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		5910	-	-	-
в том числе:		5920	-	-	-
		за 2024г.			
		за 2023г.			
		за 2024г.			
		за 2023г.			
		5911	-	-	-
		5921	-	-	-



(Handwritten signature in blue ink)

Оленев Андрей
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 февраля 2025 г.