

ООО "КАИ РУС" 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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ____ г. ¹		()		()							
	5110	за 20 ____ г. ²		()		()							
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()							
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ²		()		()							
		за 20 ____ г. ¹		()		()							
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ²		()		()							
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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 20 ____ г. ¹			()	()	
	5170	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 23 г. ¹			()	()	
(видеоролик рекламный)		за 20 23 г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	

ООО "КАИ РУС"

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 24 г. ¹	6 730	()	23 256	()	()	(8 468)			21 518	(8 794)
	5210	за 20 23 г. ²		()	7 056	()	()	(326)			6 730	(326)
в том числе:		за 20 24 г. ¹	6 730	()	23 256	()	()	(8 468)			21 518	(8 794)
		за 20 23 г. ²		()	7 056	()	()	(326)			6 730	(326)
(транспортные средства)		за 20 г. ¹		()		()	()	()				()
		за 20 г. ²		()		()	()	()				()
(группа основных средств)								()				()
								()				()
и т.д.								()				()
								()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹		()		()	()	()				()
	5230	за 20 г. ²		()		()	()	()				()
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()	()	()				()
		за 20 г. ²		()		()	()	()				()
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()	()	()				()
		за 20 г. ²		()		()	()	()				()
и т.д.								()				()
								()				()

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 20 ____ г. ¹			()	()	
	5250	за 20 ____ г. ²			()	()	
В том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
В том числе:		()	()
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹				()					
	5311	за 20 ____ г. ²				()					
		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
в том числе:											
(группа, вид)											
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 ____ г. ¹				()					
	5315	за 20 ____ г. ²				()					
		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
в том числе:											
(группа, вид)											
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 ____ г. ¹				()					
	5310	за 20 ____ г. ²				()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

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 сомни- тельным долгам	поступление	погашение	выбыло	списание на финансов ый результат ⁸	восста- новление резерва	перевод из долго- в в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 20 ____ г. ¹ за 20 ____ г. ²										
в том числе:		за 20 ____ г. ¹										
(вид)		за 20 ____ г. ²										
		за 20 ____ г. ¹										
(вид)		за 20 ____ г. ²										
И Т.Д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	382 238		44 514 860		(44 095 787)				801 311	
в том числе:		за 20 24 г. ²										
(Расчеты с поставщиками и подрядчиками)		за 20 23 г. ²										
(Расчеты с покупателями и заказчиками)		за 20 24 г. ²	24 931		20 041 828		(20 066 453)				306	
(Расчеты по налогам и сборам)		за 20 23 г. ²			27 289 497		(27 264 566)				24 931	
(Расчеты с персоналом по прочим операциям)		за 20 24 г. ²	205 460		12 603 646		(12 436 233)				372 873	
(Прочие)		за 20 23 г. ²			25 349 790		(25 144 330)				205 460	
Итого		за 20 24 г. ²	15 196		10 249 994		(10 244 218)				20 972	
		за 20 23 г. ²			4 192 637		(4 177 441)				15 196	
		за 20 24 г. ²	8		136		(144)				0	
		за 20 23 г. ²			78		(70)				8	
		за 20 24 г. ²			0		(0)				0	
		за 20 23 г. ²										
		за 20 24 г. ²	136 644		1 619 255		(1 348 739)				407 160	
		за 20 23 г. ²			827 811		(691 167)				136 644	
		за 20 24 г. ¹	382 238		44 514 860		44 095 787				801 311	
		за 20 23 г. ²			57 659 813		(57 277 574)				382 239	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
(вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	погашение	списание на финансовый результат ^в	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.					() ()	
	5571	за 20__ г.					() ()	
в том числе:		за 20__ г.					() ()	
(вид)		за 20__ г.					() ()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г.	5 196 323	44 345 232	1239	44 127 426	()	5 415 368
	5580	за 20 23 г.		57 674 489		52 478 167	()	5 196 323
		за 20 24 г.				()	()	
в том числе:		за 20 23 г.				()	()	
(Расчеты с поставщиками и подрядчиками)		за 20 24 г.	4 428 983	19 320 167		18 598 506	()	5 150 644
		за 20 23 г.		27 289 497		22 860 514	()	4 428 983
(Расчеты с покупателями и заказчиками)		за 20 24 г.	762 976	13 225 139	1239	13 849 110	()	140 244
		за 20 23 г.		25 349 790		24 586 814	()	762 976
(Расчеты по налогам и сборам)		за 20 24 г.	150	10 214 568		10 179 143	()	35 575
		за 20 23 г.		4 192 637		4 192 487	()	150
(Расчеты по социальному страхованию)		за 20 24 г.	579	12 507		12 129	()	957
		за 20 23 г.		3 821		3 243	()	578
(Прочие)		за 20 24 г.	2 657	1 536 394		1 453 533	()	85 518
		за 20 23 г.		827 810		825 153	()	2 657
(Расчеты с персоналом по прочим операциям)		за 20 24 г.	978	36 457		35 005	()	2 430
		за 20 23 г.		10 934		9 956	()	978
Итого	5550	за 20 24 г.	5 196 323	44 345 232	1239	44 127 426	()	5 415 368
	5570	за 20 23 г.		57 674 489		52 478 167	()	5 196 323

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	606	4641	(1850)	()	3397
в том числе: (Резерв на оплату отпусков)		606	4641	(1850)	()	3397
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 г. ²	На 31 декабря 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (обеспечительный платёж по договору поставки с производителем)				
и т.д.				

ООО "КАИ РУС"

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
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			()	
20 ____ г. ¹					
20 ____ г. ²	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели)				()	
20 ____ г. ¹					
20 ____ г. ²				()	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «КАИ Рус» за 2024 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «КАИ РУС», сокращённое наименование ООО «КАИ РУС», именуемое в дальнейшем Общество, зарегистрировано 28.12.2022 г, ОГРН 1227700915716, ИНН 9709089291.

Участниками Общества являются:

Общество с ограниченной ответственностью «Автомобильная торговая группа» и ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД ЧАСТНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ".

Юридический адрес: 109028, город Москва, улица Солянка, дом 3 строение 3, кабинет 511

Фактический адрес: 109028, город Москва, улица Солянка, дом 3 строение 3, кабинет 511

Общество состоит на учете в инспекции ФНС № 9 г. Москвы.

Общество не имеет филиалов.

Размер уставного капитала составляет 10 000 тыс. руб., уставный капитал полностью оплачен.

90 % (9 000 руб.) - Общество с ограниченной ответственностью «Автомобильная торговая группа»;

10 % (1 000 руб.) - Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД ЧАСТНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ".

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2024 г. составила 10 человек.

1.1.Основная деятельность

Главными направлениями деятельности Общества в 2024 г. являлись: Торговля легковыми автомобилями (45.11); торговля запасными частями для а/м.

Общество является официальным Дистрибьютором легковых автомобилей марки KAIYI на территории РФ.

1.2.Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников (участника) Общества.

Органами управления Общества являются:

- Генеральный директор,
- Совет директоров Общества

1.3.Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «Галактика», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

1.4.Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. В 2022 году российская экономика потерпела кризис в связи с внутренними и внешними факторами. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества в 2024 году. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1.Основные средства

Данные об основных средствах отражены в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Объектом основных средств организации является актив, характеризующийся одновременно следующими признаками (п.4 ФСБУ 6/2020):

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- в) предназначен для использования в течение периода более 12 месяцев;
- г) способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем.

К объектам основных средств не относятся активы, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктами а)-г), но имеющие стоимость ниже 100 000 руб. (п.5 ФСБУ 6/2020). При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Организация обеспечивает надлежащий контроль наличия и движения таких активов.

Организация классифицирует основные средства по следующим группам (п. 11 ФСБУ 6/2020):

Здания(недвижимость);

Сооружения и передаточные устройства (недвижимость);

Инвестиционная недвижимость;

Машины и оборудование;

Вычислительная техника;

Транспортные средства;

Инвентарь производственный и хозяйственный.

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

Для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации (п.8 ФСБУ 6/2020).

2.2. Нематериальных активов нет

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Финансовые вложения отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.4. Денежные средства

Денежными эквивалентами Обществом признаются банковские депозиты.

2.5. Материально-производственные запасы

Материально- производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально- производственных запасов при их выбытии осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы

2.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается задолженность по расчетному документу, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена надежными гарантиями).

Резервы сомнительных долгов на 2024 год не создавались.

2.8. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, подлежат равномерному включению в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

2.9. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

2.10. Признание выручки

Выручка от продажи товаров (материальных ценностей) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость

2.11. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Коммерческие расходы, ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности и отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода и отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.12. Отчет о движении денежных средств

К денежным средствам и их эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Вступительные и сравнительные данные

Корректировок по вступительным данным не было.

3.2. Инвентаризация

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Выявленные расхождения
Денежные средства	31.12.2024	Нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2024	Нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2024	Нет
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2024	Нет

3.3. Уставный капитал и дивиденды

Уставный капитал (см. раздел Общие сведения).

Дивиденды по итогам работы за 2024 г. не выплачиваются в связи с не выплачиваются в связи с отсутствием прибыли.

3.4. Нематериальные активы

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствовали.

Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

3.5. Долгосрчные и краткосрочные финансовые вложения

Долгосрчных и краткосрочных финансовых вложений в 2024 году у Общества нет.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	Сумма на 31.12.2024г., тыс. руб.
Средства в кассе	-
Средства на расчетных счетах	2 257
Средства на валютных счетах	-
Средства на специальных счетах в банках	88 000
Итого денежные средства	90 257

3.7. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены:
- расходы будущих периодов в сумме 607 тыс. руб.

3.8. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков создается ежемесячно. Резерв создается как непосредственно в части оплаты отпусков, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов.

В 2024 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство в сумме 3 397 тыс. руб. по выплате отпускных работникам.

3.9. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов в 2024 году учитывались:

- прочие доходы – проценты по депозитам, полученные бонусы от производителя, прочие доходы;
- прочие расходы – проценты по займам полученным, услуги банка, прочие расходы.

3.10. Финансовый результат

По итогам 2024 года Общество получило Убыток в размере (1 857 102) тыс. руб.

3.11. Арендованное имущество

Наименование арендованного имущества
Помещение по адресу: г. Москва, ул. Солянка дом 3 строение 3

3.12. Обеспечения обязательств и платежей выданные

Обеспечений обязательств нет

3.13. Информация о связанных сторонах

Требование о раскрытии организациями информации о связанных сторонах предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Содержание информации о связанных сторонах, подлежащей раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности организаций, определено ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Участниками Общества на 31 декабря 2024 года являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «Автомобильная торговая группа» (90%);
- Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНАЛЬНЫЙ ФОНД ЧАСТНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ"(10%).

Между ООО «КАИ РУС» и ООО «Автомобильная торговая группа» заключены договоры:

- 1) оказания услуг по поддержке логистики, хранения, таможенного оформления, маркетинговой, административной, интеллектуальной, юридической и прочих. Стоимость оказанных услуг по указанному договору за 2024 год составила 472 525 тыс. руб. (в т.ч. НДС 20%);

Закупка услуг осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам.

3.14. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.15. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

3.16. Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Генеральный директор

Храмцовский А.В..