ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Аутохунтас»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
за 2024 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО **"Аутохунтас** " за 2024 г.
Суммы по всем показателям, приведенным в таблицах в настоящих Пояснениях, указаны в тысячах рублей.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное официальное название Компании – Общество с ограниченной ответственностью "Аутохунтас".
ООО " Аутохунтас" зарегистрирована 26 мая 2014
компании был присвоен ОГРН 1147746589011 и выдан ИНН 7728879527.
Юридический и фактический адрес организации: 125373, Г.МОСКВА, Походный проезд, домовладение 3, стр.2

Учредитель:
АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА, 02006, Испания, провинция Альбасете, г. Альбасете, Парке Эмпресариал Ахуса, СМ 332, км 2.2., улица 1, доля 100 %
Размер уставного капитала 1 500 тыс. руб.
Численность сотрудников Компании:
на 31 декабря 2023 года 2 человека
на 31 декабря 2024 года 2 человека

1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
Основным видом деятельности Общества является: Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ

2.1. ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ
Для ведения бухгалтерского учёта привлечена специализированная организация ООО «Консу» на основании договора возмездного оказания услуг.
ООО " Аутохунтас " ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Компании подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов.
Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Компании.
В Учетную политику Компании на 2024 год не вносились изменения, которые приводят к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Компании подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом изложенных ниже особенностей, позволяющих, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Компании, финансовых результатах ее деятельности и движении денежных средств.

2.2. СПОСОБЫ УЧЁТА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость не менее 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1, исходя из наименьшего срока указанного для каждой группы основных средств.

В том случае, если организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из:

- периода, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды)

Основание: пункт 8 ФСБУ 6/2020

2.3. СПОСОБЫ ОЦЕНКИ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ

Единицей учета запасов является номенклатурный номер либо группа однородных объектов. 6 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасы признаются в бухгалтерском учете фактической себестоимости.
Основание: пункт 9,11,12 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.
Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

2.4. РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Организация создаёт резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённого Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н).

2.5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создаются. Сумма ежемесячных отчислений определяется, исходя из фактических расходов на оплату труда за месяц, включая обязательные страховые взносы, и процента отчислений, который определяется как соотношение предполагаемой годовой суммы отпускных и предполагаемого годового размера расходов на оплату труда. Расчёт предельной суммы отчислений в резерв оплаты отпусков основывается на данных, полученных на основании локальных данных и первичных документов (положения об оплате труда, штатного расписания на предстоящий год, расчётных ведомостей за предыдущие периоды, графиков отпусков и т.д.), которые являются подтверждением экономической обоснованности расходов.

2.6. ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ И ПРИЗНАНИЯ ДОХОДОВ

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

2.7. ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ И ПРИЗНАНИЯ РАСХОДОВ

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99) Расходы, учтённые на счёте 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи". Данные расходы отражаются в отчёте о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы". (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов)

2.8. УЧЁТ РАСХОДОВ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Расходы будущих периодов списывают равномерно в течение того периода, к которому они относятся.

2.9. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Операции, выраженные в валютах, отличных от российских рублей (в иностранной валюте) отражаются по официальному курсу иностранной валюты, действующему на дату совершения операции.

На каждую отчетную дату активы и пассивы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату отчетности:

• средства на валютных и депозитных счетах;

• средства в расчетах, включая заемные обязательства.

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком РФ:

ИНОСТРАННАЯ ВАЛЮТА	31.12.2023	31.12.2024
ЕВРО	99,1919	106,1028

2.9. ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;

- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

Основание для признания ОНА	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Оценочное обязательство по отпуску сотрудников	200	132	136
Оценочное обязательство по бонусам		664	2420
Разницы в признании курсовых разниц в налоговом учете	415	1 217	
Накопленный налоговый убыток	4 105	60	60
Итого	**4 720**	**2073**	**3 833**

3.2 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность представлена в большей степени задолженностью покупателей и заказчиков, которая определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Подробнее состав дебиторской задолженности по видам представлен в приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

3.3 УСТАВНЫЙ И ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников и составляет 1 500 000 руб. на 31.12.2024, на 31.12.2023, на 31.12.2022.

3.4 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Основание для признания ОНО	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Разницы в признании курсовых разниц в налоговом учете	431	671	
Разницы а признании стоимости основных средств	9		3
Итого	**440**	**38**	**15**

3.5 РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ

Подробнее состав оценочных обязательств по видам представлен в приложении 7 «Оценочные обязательства»

3.6 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Подробнее состав кредиторской задолженности по видам представлен в приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

3.7 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОБЩЕСТВА

Вид деятельности	За 2024 год		За 2023 год	
	Выручка без НДС	Себестои-мость	Выручка без НДС	Себестои-мость
Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями	26 624	23 368	100 283	57 755

3.8 КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Издержки обращения признаются коммерческими расходами, отражаются на счете 44 с последующим отнесением на счет 90.07

3.9 УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Общехозяйственные расходы признаются управленческими расходами, отражаются на счете 26 с последующим отнесением на счет 90.08

Состав затрат по элементам представлен в приложении 6 «Затраты на производство»

3.10 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы	2024	2023
Курсовые разницы	2 117	8 064
Реализация основных средств		712
Прочие доходы	105	272
Итого	**2 222**	**9 048**
Прочие расходы		
Комиссия банка	51	271
Курсовые разницы	4 169	16 055
Реализация основных средств		801
Прочие расходы	131	752
Итого	**4 351**	**17 879**

3.11 Информация по ПБУ 18/2

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Прибыль до налогообложения	-10 504	4 797
Условный расход (доход) по налогу	2 100	-1
Постоянный налоговый расход/доход	-77	
Эффект изменения ставки налога	856	
Изменение отложенного налога на прибыль	2 879	-1212
Текущий налог на прибыль (стр.2411)	0	-1 213
Ставка налога на прибыль	20%	20%

События, обуславливающие изменение отложенного налога на прибыль:

Временная разница	За 2024 год	За 2023 год
Оценочное обязательство на оплату отпусков	139	-21
Оценочное обязательство на выплату бонуса	-3 314	-8783
Признанный/использованный налоговый убыток	16 123	
Разница в признании курсовых разниц	-2793	2726
Прочие	-41	17
Итого временная разница	10 114	-6 061
Эффект изменения ставки налога	856	
Величина изменения отложенного налога на прибыль	2 879	-1 212

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» раскрыты следующие связанные стороны: сведения о бенефициарах, с которыми проводились операции в течение 2023 г. и 2024 г.

№	**Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица**	**Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физ. лица)**	**Основание, в силу которого лицо признается связанным**	**Доля участия связанного лица в уставном капитале общества, %**	**Доля общества, принадлежащая связанному лицу %**
Основной управленческий персонал					
1	ЛАБАДИ КАНЬЕТЕ ХОРХЕ ЛУИС	Российская Федерация	Генеральный директор	0	0
Основное хозяйственное общество					

2	АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА	Испания	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% долей общества, составляющих уставный капитал общества	99,83	99,83
3	РАМИРЕС ПЕРЕТЕ ФЕДЕРИКО	Испания	Лицо, принадлежащее к той же группе лиц к которой принадлежит общество	0,17	0,17

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами за 2023 г

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Сумма сделки тыс. руб.	Движении денежных потоков Сумма перечисления тыс. руб
1	АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА	Курсовые разницы	-2183	0
2	АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА	Оплата задолженност		14328
3	ЛАБАДИ КАНЬЕТЕ ХОРХЕ ЛУИС	3531	3531	832

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами за 2024 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Сумма сделки тыс. руб.	Движении денежных потоков Сумма перечисления тыс. руб
1	АУТО-ХУНТАС СОСЬЕДАД АНОНИМА		0	0
2	ЛАБАДИ КАНЬЕТЕ ХОРХЕ ЛУИС	Заработная плата	4521	4521
		Соц взносы	1032	1032

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение и создать дополнительные репутационные риски.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты, которые способны оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не происходило.

Генеральный директор

ЛАБАДИ КАНЬЕТЕ ХОРХЕ ЛУИС

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Лабади Каньете Хорхе Луис**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

10 января 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	1 993	(784)	60	-	-	(464)	-	-	-	2 053	(1 248)
	5210	за 2023г.	3 138	(514)	-	(1 145)	343	(614)	-	-	-	1 993	(784)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2024г.	235	(235)	60	-	-	(24)	-	-	-	295	(259)
	5211	за 2023г.	275	(259)	-	(41)	41	(16)	-	-	-	235	(235)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	1 758	(550)	-	-	-	(440)	-	-	-	1 758	(989)
	5212	за 2023г.	1 758	(110)	-	-	-	(440)	-	-	-	1 758	(550)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	60	-	(60)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе: Ноутбук Lenovo	5241	за 2024г.	-	60	-	(60)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Лабади Каньете Хорхе Луис**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

10 января 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Лабади Каньете Хорхе Луис**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

10 января 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	38 358	-	38 358	11 792	(35 341)	-	-	X	14 809	-	14 809
	5420	за 2023г.	27 722	-	27 722	99 208	(88 572)	-	-	X	38 358	-	38 358
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	165	-	165	120	(282)	-	-	-	2	-	2
	5421	за 2023г.	458	-	458	379	(672)	-	-	8	165	-	165
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	38 193	-	38 193	40	(23 427)	-	-	38	14 807	-	14 807
	5423	за 2023г.	27 264	-	27 264	69 128	(58 199)	-	-	-	38 193	-	38 193
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	802	(802)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	11 632	(11 632)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	28 900	(28 900)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Лабади Каньете Хорхе Луис**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

10 января 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	5 264	-	578	-	(4 521)	-	-	-	3	-	1 323	-
	5530	за 2023г.	7 754	-	749	-	(7 048)	-	-	-	-	3 809	5 264	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	595	-	239	-	(459)	-	-	-	-	-	375	-
	5531	за 2023г.	2 416	-	594	-	(2 416)	-	-	-	-	-	595	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	772	-	41	-	(224)	-	-	-	-	-	589	-
	5532	за 2023г.	5 099	-	84	-	(4 411)	-	-	-	-	-	772	-
Прочая	5513	за 2024г.	3 898	-	297	-	(3 838)	-	-	-	3	-	359	-
	5533	за 2023г.	239	-	71	-	(222)	-	-	-	-	3 809	3 898	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	5 264	-	578	-	(4 521)	-	-	X	3	-	1 323	-
	5520	за 2023г.	7 754	-	749	-	(7 048)	-	-	X	-	3 809	5 264	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	30 716	102	7	(26 869)	-	-	3	-	3 958
	5580	за 2023г.	20 639	30 703	4	(24 440)	-	-	-	3 809	30 716
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	30 665	29	1	(26 819)	-	-	-	-	3 877
	5581	за 2023г.	12 347	30 571	-	(12 253)	-	-	-	-	30 665
авансы полученные	5562	за 2024г.	51	2	-	(51)	-	-	-	-	2
	5582	за 2023г.	510	13	-	(472)	-	-	-	-	51
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	71	5	-	-	-	3	-	78
	5583	за 2023г.	7 783	119	4	(11 715)	-	-	-	3 809	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	30 716	102	7	(26 869)	-	X	3	-	3 958
	5570	за 2023г.	20 639	30 703	4	(24 440)	-	X	-	3 809	30 716

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 _____ **Лабади Каньете Хорхе Луис**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

10 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	275	644
Расходы на оплату труда	5620	5 522	10 177
Отчисления на социальные нужды	5630	1 334	2 519
Амортизация	5640	464	614
Прочие затраты	5650	4 037	14 946
Итого по элементам	5660	11 632	28 900
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	11 632	28 900

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

Руководитель _____ **Лабади Каньете Хорхе Луис**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

10 января 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	3 975	622	(3 730)	(67)	800

Руководитель _____ **Лабади Каньете Хорхе Луис**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

10 января 2025 г.