

Приложение N 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 2 июля 2010 N 66н
(в редакции Приказов Минфина России
от 05.10.2011 N 124н, от 06.04.2015 N 57н, от
19.04.2019 N 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2024 год

Организация:
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности:
Организационно-правовая форма/форма собственности:
Непубличные акционерные общества/Частная собственность
Единица измерения:

Закрытое акционерное общество "Авиакомпания "Роствертол-Авиа"
Перевозка воздушным грузовым транспортом, не подчиняющимся расписанию
Форма собственности:
тыс. руб.

Коды
по ОКПО 71922453
ИНН 6161057249
по ОКВЭД 51.21.2
по ОКПО/ОКФС 12267/16
по ОКЕИ 384

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 07/10005 с.1

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														

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	
			первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	корректировка накопленной амортизации	Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	1 370 718	(663 430)	7 032	(340 327)	330 379	(57 568)		-		1 037 423	(390 618)	
	5210	за 2023 г.	1 416 922	(614 696)	7 12 084	(758 288)	31 737	(80 471)		-		1 370 718	(663 430)	
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024 г.	18 639	(14 926)	1 419			(638)		-		20 058	(15 564)	
	5211	за 2023 г.	24 275	(19 558)	245	(5 881)	5 499	(867)		-		18 639	(14 926)	
Офисное оборудование	5202	за 2024 г.	228	(186)			-	(83)		-		228	(103)	
	5212	за 2023 г.	228	(141)	-		-	(45)		-		228	(186)	
Здания	5203	за 2024 г.	6 700	(4 346)	5 613	(6 241)	5 706	(1 972)		-		6 072	(612)	
	5213	за 2023 г.	9 107	(2 742)		(2 407)	1 238	(2 842)		-		6 700	(4 346)	
Транспортные средства	5204	за 2024 г.	948 672	(263 046)		(41 717)	38 859	(50 916)		-		906 955	(275 103)	
	5214	за 2023 г.	986 833	(222 008)	711 839	(750 000)	25 000	(66 038)		-		948 672	(263 046)	
Инвестиционная недвижимость	5205	за 2024 г.	396 479	(380 925)		(292 369)	285 814	(4 125)		-		104 110	(99 236)	
	5215	за 2023 г.	396 479	(370 246)				(10 679)		-		396 479	(380 925)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-		-		-	-	
	5230	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-		-	-	
в том числе:	5221	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-		-		-	-	
	5231	за 2023 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 2024 г.	-	7 032	-	(7 032)	-
	5250	за 2023 г.	-	712 271	-	(712 271)	-
в том числе:							
Моторный подогреватель МП "Север" № 00032	5241	за 2024 г.	-	984	-	(984)	-
	5251	за 2023 г.	-		-	-	-
Ультразвуковая ванна модели AlexPulse MO-882 зав. №1614	5242	за 2024 г.	-	435	-	(435)	-
	5252	за 2023 г.	-		-	-	-
Нежилое помещение, площадь 155,51 кв.м. (пр-кт Михаила Нагибина, 30И)	5243	за 2024 г.	-	5 613	-	(5 613)	-
	5253	за 2023 г.	-		-	-	-
Автоматизированное зарядно-разрядное устройство АЗР-25А-40В	5244	за 2024 г.	-		-	-	-
	5254	за 2023 г.	-	245		(245)	-
Вертолет Ми-26Т № RA-06242 зав. № 400828	5245	за 2024 г.	-		-	-	-
	5255	за 2023 г.	-	712 026		(712 026)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
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	5 438	2 318	6 314
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	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы другим организациям	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	150 000	-	1 670 000 (1 745 000)	-	-	-	-	75 000	-
	5315	за 2023 г.	600 000	-	2 050 000 (2 500 000)	-	-	-	-	150 000	-
в том числе:											
Предоставленные займы другим организациям	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	5307	за 2024 г.	150 000	-	1 670 000 (1 745 000)	-	-	-	-	75 000	-
	5317	за 2023 г.	600 000	-	2 050 000 (2 500 000)	-	-	-	-	150 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	150 000	-	1 670 000 (1 745 000)	-	-	-	-	75 000	-
	5310	за 2023 г.	600 000	-	2 050 000 (2 500 000)	-	-	-	-	150 000	-

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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 запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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	создание резерва сомнительных долгов	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	206 868	(148 095)	608 914	0	0	(572 960)	-	2 816	0	-	243 051
	5530	за 2023 г.	245 218	(144 208)	776 926	35 449	(17 617)	(850 723)	-	6 096	7 633	-	206 868	(148 095)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	152 472	(119 324)	422 073	-	0	(368 207)	-	2 816	-	-	206 338	(143 082)
	5531	за 2023 г.	174 242	(120 885)	383 673	-	-	(405 443)	-	252	-	-	152 472	(119 324)
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	23 655	-	38 479	-	-	(59 351)	-	-	-	-	2 783	-
	5532	за 2023 г.	1 536	-	305 085	-	-	(282 965)	-	-	-	-	23 655	-
Прочая	5513	за 2024 г.	30 741	(28 772)	62 427	-	-	(62 816)	-	-	-	-	30 352	(28 772)
	5533	за 2023 г.	26 378	(23 323)	59 358	35 449	(17 617)	(90 443)	-	5 844	7 633	-	30 741	(28 772)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2024 г.	0	-	85 935	-	-	(82 357)	-	-	-	-	3 578	-
	5534	за 2023 г.	43 062	-	28 810	-	-	(71 872)	-	-	-	-	0	-
Итого	5500	за 2024 г.	206 868	(148 095)	608 914	0	0	(572 960)	-	2 816	0	-	243 051	(145 279)
	5520	за 2023 г.	245 218	(144 208)	776 926	35 449	(17 617)	(850 723)	-	6 096	7 633	x	206 868	(148 095)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	147 420	2 141	150 237	2 141	147 764	3 556
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	118 648	2 141	121 465	2 141	124 441	3 556
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542			-	-	-	-
прочая	5543	28 772	0	28 772	0	23 323	0
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	200	3 559	-	(200)	-	3 559
	5571	за 2023 г.			-	-	-	200
в том числе:								
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024 г.	200	3 559	-	(200)	-	3 559
	5574	за 2023 г.	-	200	-	-	-	200
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	275 185	387 418	-	(526 073)	-	136 530
	5580	за 2023 г.	988 581	1 798 614	-	(2 512 010)	-	275 185
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	261 533	183 366	-	(323 684)	-	121 215
	5581	за 2023 г.	979 965	1 574 667	-	(2 293 099)	-	261 533
авансы полученные	5562	за 2024 г.	0	12 230	-	(7 646)	-	4 584
	5582	за 2023 г.	0	10 000	-	(10 000)	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	12 431	97 386	-	(102 400)	-	7 417
	5583	за 2023 г.	6 159	138 746	-	(132 474)	-	12 431
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	119	32 431	-	(32 231)	-	319
	5586	за 2023 г.	153	23 858	-	(23 892)	-	119
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2024 г.	1 102	62 005	-	(60 112)	-	2 995
	5587	за 2023 г.	2 304	51 343	-	(52 545)	-	1 102
Итого	5550	за 2024 г.	275 385	390 977	-	(529 763)	-	140 089
	5570	за 2023 г.	988 581	1 798 614	-	(2 512 010)	X	275 185

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	2 510	152 536	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 510	152 536	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	58 206	62 230
Расходы на оплату труда	5620	62 342	49 813
Отчисления на социальные нужды	5630	23 013	18 083
Амортизация	5640	57 568	80 481
Прочие затраты	5650	147 285	154 679
Итого по элементам	5660	348 413	365 286
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	348 413	365 286

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 947	27 806	(4 198)	-	25 555
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 947	5 177	(4 198)	-	2 926
Резерв предстоящих расходов на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5702	-	22 629	0	0	22 629

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Квитка Д.В.

Главный бухгалтер

Курносова Л.В.



" 21 " марта 2025г.